OŠ JOSIP KOZARAC
Tomislavova 5a, Soljani

RKDP:10313 RAZINA: 31
MB: 03307824 ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520
OIB 65379606552 RAZDJEL: 0

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU. TE PROJEKCIJA ZA 2022. i 2023. GODINU.

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM RADA ŠKOLE

Ovaj program odnosno aktivnost je propisan slijedećim pravnim podlogama:

1. Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15)
2. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 126/19 i 108/2020))
3. Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14, 111/18)
4. Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 25/13)
   4.a Uredba o izmjenama i dopunama uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 119/2019)
5. Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18)
   5a. Sporazum o dodatku na plaću zaposlenima u osnovnoškolskim ustanovama (NN 122/2019)
   5b. Dodatak II. Temeljnom kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (NN 66/2020)
6. Limiti za izradu proračuna jedinica lokalne i regionalne samouprave za razdoblje 2021. – 2023. (Ministarstvo financija u svojoj Uputi)
7. Upute za izradu proračuna VSŽ za razdoblje 2021. do 2023. godine

1 .SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

OŠ „JOSIP KOZARAC" obavlja djelatnost obrazovanja djece i mladih. Djelatnost se obavlja kao javna služba. Škola ostvaruje programe osnovnog obrazovanja za učenike s teškoćama prema posebno propisanim nastavnim planovima i programima. Škola ostvaruje i različite kulturne i športske programe kao obavezni dio odgoja i osnovnog obrazovanja.

Nastava se, redovna, izborna , dodatna i dopunska , izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, po operativnim Godišnjem izvedbenom odgojno- obrazovnom planu i programu rada te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2020/2021.

Školu polazi 94 učenika u 10 razrednih odjela u dvije školske zgrade.
U matičnoj zgradi organiziran je odgojno obrazovni rad za 89 učenika od 1. do 8. razreda raspoređeno u 9 razrednih odjela. Dio učenika putuje iz područja Strošinaca mjesta udaljenog 9 km. Učenici putnici imaju organiziran prijevoz na temelju već uhodanih dogovora i ugovora prijevoznikom „Čazmatrans".
PŠ Strošinci ima 5 učenika u 1 kombiniranom razrednom odjelu (3. i 4. razred).

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA RADA ŠKOLSKE USTANOVE

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:
-stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari stručni skupovi, aktivi) 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 učenika i nastavnika tijekom vannastavnih aktivnosti,

3. 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, obrazovanja i športa . Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, npr. pomak određenih aktivnosti
unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine. Učenike će se poticati za izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, izbornu nastavu, natjecanja te druge školske projekte , priredbe i manifestacije.

Priredbe i manifestacije za šk. god 2021/2022: Prijem prvašića, dani kruha, božićna priredba, maskenbal, dan škole, oproštaj s osmašima, školska i županijska natjecanja.

4. PROGRAMI / AKTIVNOSTI

Program: Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje
Aktivnost: Redovna djelatnost osnovnih škola
Podloga: Zakon o plaćama u javnim službama (NN 27/01, 39/09, 127/17), Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 25/13 i 151/14), Sporazum o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti od 25.11.2006. godine, Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 141/12, 150/13 i 153/13, 128/17)

Program: Pojačan standard u osnovnom školstvu
Aktivnost: Mala škola
Podloga: Ugovor o financiranju programa predškole između Općine Vrbanja i OŠ Josip Kozarac Soljani

Aktivnost: Sufinanciranje školske prehrane
Podloga: Ugovori sklopljeni sa Vukovarsko-srijemskom županijom za projekte: „Užina za sve V", „Shema školskog voća" i „Shema školskog mlijeka".

5. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Izvori sredstava za financiranje rada OŠ JOSIP KOZARAC Soljani su:
- Opći prihodi i primici – prihodi iz nadležnog proračuna, koji se planiraju u okviru podskupine **671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti, Primici iz proračuna koji nam nije nadležan** u okviru podskupine **636** za financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda
- Vlastiti prihodi – prihodi koji se ostvaruju na tržištu i tržišnim uvjetima, poput iznajmljivanja prostora (podskupina 642) i prihodi od prodaje skupljenog starog papira (podskupina 661)
- Prihodi iz nadležnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava (podskupina 638)

- Donacije – prihodi ostvareni od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija i ostalih subjekata izvan općeg proračuna,
- Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja – prihodi ostvareni prodajom ili zamjenom nefinancijske imovine i od naknade štete s naslova osiguranja,
- Namjenski primici – primici od financijske imovine i zaduživanja čija je namjena utvrđena posebnim ugovorima i propisima.

Opći prihodi i primici

Prihodi od VSŽ

- Prihodi planirani u iznosu nešto većem (1,5%) planiranog za 2020. godinu, a razlog tomu je dostava prijedloga potreba škole u 2020. godini Vukovarsko-srijemskoj županiji.

To su prihodi za opće materijalne troškove, iz čega se financiraju troškovi energenata, komunalne usluge, troškovi na osnovu ugovornih obveza, te troškovi za čišćenje, liječnički pregled, uredski materijal, prijevoz učenika na relaciji Strošinci-Soljani, pedagošku dokumentaciju, hitne intervencije, potrošni materijal i slično. Ukupno planirana sredstva po ovoj osnovi su **417.000,00** kuna.

- Prihodi za Projekte „Užina za sve V" (47.000,00 kn), „Shema voća" (4.500,00 kn) i „Shema mlijeka" (1.000,00 kn)
- Prihod za investicijsko ulaganje u objekt i nabavu nefinancijske imovine od **22.000,00** kuna.

Investicijsko ulaganje odnosi se na radove u informatičkoj učionici. **Obveze osnivača i škole za projekt e-Škole** su osigurati adekvatne strujne instalacije sukladno izvedbenom projektu izgradnje školske mreže kao preduvjet za izvođenje radova i uređenje prostora nakon izvedbe radova, te osigurati niskonaponske priključke prema tipu i poziciji opreme i priključak za izjednačenje potencijala novougrađenih razdjelnika i opreme. Trenutna situacija je takva da informatička učionica prvenstveno ni površinom ne zadovoljava potrebe. Računalni stolovi su preblizu smješteni. Strujni kablovi su razvedeni po podu, a zbog potreba za velikim brojem utičnica, jako je puno produžnih kablova, preko kojih učenici prelaze. **Zbog takvog rasporeda postoji mogućnost od strujnog udara, te učionica nije sigurna za rad i boravak djece.** Za vrijeme kišnog nevremena u 2019. godini već smo imali evidentiranu štetu na računalnoj opremi, koja bi se bila i izbjegla da je učionica izvedena na propisan način. Iz tog razloga, informatičku učionicu planiramo preseliti u najbližu veću učionicu – učionicu matematike, stoga je potrebno ponovo izvesti kabliranje, ali ovaj put da se kablovi kanalicama spuštaju do stolova na kojima se nalaze računala. Također, potrebno je izmjestiti i komunikacijski ormarić, te postaviti klima uređaj, koji je neophodan u učionici u kojoj se nalaze računala i komunikacijska oprema. Za radove na postavljanju komunikacijske opreme i izmještaja informatičke učionice u drugu prostoriju, zatražili smo ponudu od obrta Infoteka iz Gradišta, a ponudu za klima uređaj s troškovima postavljanja od Hidro vode Lipinčić iz Drenovaca. Ukupna vrijednost radova po ponudama je gotovo 21.500,00 kuna.

Prihodi od MZO

- Prihodi za rashode plaća zaposlenih u iznosu od **3.110.500,00 kuna.** Razlog povećanja prihoda za plaću u odnosu na ostvareno u 2020. godini, je planirano povećanje osnovice za izračun plaća u osnovnom školstvu u 2021. godini od 4%, kao i dogovoreno i realizirano povećanje plaće u 2020. godini, a koja nisu bila planirana prilikom donošenja prijedloga proračuna za 2020. godinu.
- Prihodi za naknadu zbog nezapošljavanja invalida. Dvanaest mjesečnih iznosa izračunatih prema 12 * 30% najniže propisane bruto plaće u 2021. Planirano **10.000,00** kuna (Trenutno je 812,50 * 12 = 9.750,00).
- Prihodi za ostale naknade zaposlenima (otpremnina, jubilarne, dar djeci, regres, naknade i sl.) u iznosu od **102.100,00** kuna
- Naknada troškova prijevoza na posao i s posla zaposlenika u iznosu od **180.000,00** kuna
- Prihodi za nabavu udžbenika **40.000,00 kn**
- Prihodi za nabavu proizvedene dugotrajne materijalne imovine: **30.000,00 kn**

Prihodi iz Općinskog proračuna

- Financiranje plaće i ostalih naknada za plaću voditeljice male škole i materijalne izdatke za potrebe male škole u iznosu od **156.000,00** kuna
- Sufinanciranje materijalnih troškova redovitog poslovanja škole u iznosu od **20.000,00** kuna (predviđeno Proračunom općine Vrbanja).
- Prihodi za nabavu radnog materijala **50.000,00 kn**

Vlastiti prihodi

- čine prihodi od iznajmljivanja školske športske dvorane.
- prihodi od kamata po viđenju.

Prihodi se koriste prvenstveno za osiguranje odvijanje redovnog poslovanja. Za 2021. planirana su sredstva u iznosu od **2.000,00** kuna.

Prihodi po posebnim propisima

U 10 razrednih odjela matične zgrade i PŠ organizirana je prehrana učenika.
Prihodi za prehranu obuhvaćaju prihode financiranja školske kuhinje od strane roditelja, te prihode od nositelja programa aktivnosti za financiranje kuhinje socijalno ugroženih učenika („Užina za sve V"), prihode za shemu mlijeka i voća u osnovnim školama. Uključeno je ukupno 100 učenika i školskog osoblja mjesečno koji plaćaju 5,00 kn na dan. Oko 60 učenika je uključeno u projekt „Užina za sve V", a financiraju se iz Proračuna JRS.

- Financiranje od strane roditelja 35.000,00 kuna.

Ostali prihodi

Sredstva iz naknada osiguranja za nadoknadu šteta
- troše se namjenski za sanaciju nastalih šteta.

Ostali nespomenuti prihodi
- troše se prema potrebi ili namjeni u vezi koje je nastao trošak

Financijski plan za 2021. god. i projekcija za 2022. i 2023. god. razmatrat će se na Školskom odboru.

OSNOVNA ŠKOLA • SOLJANI • JOSIP KOZARAC

Ravnateljica škole:
Katarina Marjanović, dipl. uč.

Financijski plan za 2021. god. i projekcija za 2022. i 2023. god. razmatran je na 28. sjednici Školskog odbora 5. veljače 2021. godine, i jednoglasno je usvojen, o čemu je donesena i Odluka.

OSNOVNA ŠKOLA • SOLJANI • JOSIP KOZARAC

Predsjednica školskog odbora:
Kata Petrović, dipl. uč.