

Osnovna škola dr. Franje Tuđmana

Sv. Jurja 1, 21322 Brela

KLASA: 400-02/20-01/01

URBROJ: 2147/03-18-01-20-1

Brela, 29.09.2020.

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

1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Osnovna škola dr. Franje Tuđmana Brela je ustanova koja pruža osnovno školsko obrazovanje učenicima od 1. do 8. razreda.

Rad škole je organiziran u petodnevnom radnom tjednu u jednoj smjeni.

Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima kako je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, prema Godišnjem planu i programu rada škole te Školskom kurikulumu. Organizacijski se provodi u obliku redovne nastave, izborne nastave, dopunske nastave, dodatne nastave, satova razrednika te izvannastavnih aktivnosti.

Prema mjestu izvođenja postoji i izvanučionička nastava koja podrazumijeva ostvarivanje programskih sadržaja izvan školske zgrade: terenska nastava, izleti, škola u prirodi i ekskurzija. Školu polazi ukupno 120 učenika: 116 učenika u 8 redovnih razrednih odjela te 4 učenika u razrednom odjelu posebnog programa za učenike s teškoćama.

Škola ima ukupno 34 zaposlenika, od čega su 4 učitelja razredne nastave, 18 učitelja predmetne nastave, 1 učitelja edukatora rehabilitatora, 3 pomoćnika u nastavi, 2 stručna suradnika, ravnateljicu i 6 administrativno – tehničkih djelatnika.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA RADA ŠKOLSKE USTANOVE

Redovni program odgoja i obrazovanja financira se po modelu propisanom od strane nadležnog Ministarstva i Županije kao osnivača Škole.

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu

- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u izvannastavne aktivnosti, natjecanja, priredbe i projekte u školi i šire
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i učitelja tijekom izvannastavnih aktivnosti
- poticanjem poduzetničkog duha učenika kroz motiviranje za rad u sekcijama Učeničke zadruge "Rašeljkica"
- stalnim poboljšanjem materijalnih uvjeta i opremljenosti škole.

3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM I RAD 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, 86/12, 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)
- Zakon o proračunu (NN br. 87/08, 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 114/10, 31/11, 124/14)
- Godišnji plan i program rada OŠ dr. Franje Tuđmana, Brela za školsku godinu 2020./2021.
- Školski kurikulum OŠ dr. Franje Tuđmana Brela, za školsku godinu 2020./2021.

4. USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove i školski kurikulum prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

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

5. ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA – IZVORI SREDSTAVA ZA FINANCIRANJE RADA ŠKOLE

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- Pomoći iz nenadležnog proračuna, skupina 636; državni proračun – MZO, za financiranje rada zaposlenih, jubilarne nagrade, dar djeci, prijevoz na posao i s posla, financiranje posebnog razrednog odjela; nabava školskih udžbenika, projekt Erasmus+KA1
- Pomoći iz nenadležnog proračuna, skupina 636; općina Brela i udruga Sunce za financiranje pomoćnika u nastavi;
- Opći prihodi i primici, skupina 671; proračun jedinice lokalne samouprave za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;

- Vlastiti prihodi od zakupa sportske dvorane, skupina 661; za materijalne rashode škole, provedbu dodatnih aktivnosti te za obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652; sastoje se od sufinanciranja prehrane učenika, sufinanciranja natjecanja ako prijevoz organizira Škola;
- Pomoći od izvanproračunskih korisnika, skupina 634; – Hrvatski zavod za zapošljavanje (HZZ) za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - 636

Prihodi za zaposlene (financirani od strane MZO-a) odnose se na plaće za redovan rad, doprinose za zdravstveno osiguranje, doprinose za zapošljavanje, ostale rashode za zaposlene (nagrade, pomoći, otpremnine), te naknade za prijevoz, rad na terenu i osvojeni život. Navedeni prihodi su planirani na bazi broja zaposlenih, uzimajući u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodataka na staž (0,5% po godini staža), što je uključeno u indeks, te dodataka na plaću prema Aneksu kolektivnog ugovora. Ostali troškovi za zaposlene: izdatci za dar djeci, pomoći su planirani na osnovi sadašnjeg stanja.

Iz Državnog proračuna planirano je ukupno ostvariti 2.771.000,00 kn za 2021. godinu. Procjena prihoda za 2022. i 2023. godinu iznosi 2.771.000,00 kn. Za nabavu školskih udžbenika planirano je 43.000,00 kuna.

Prihodi za financiranje plaća za pomoćnike u nastavi:

- udruga Sunce: planirani su u visini 34.000,00 kn za 2021. godinu. Procjena prihoda za 2022. i 2023.g. iznosi 34.000,00 kn.

Prihodi iz sredstava Općine Brela planirani su u visini 14.000,00 za 2021. godinu. Procjena prihoda za 2022. i 2023. godinu iznosi 14.000,00 kn.

Prihodi za realizaciju Erasmus+KA1 projekta planirani su u iznosu od 102.170,00 kn.

Prihodi od jedinice lokalne i regionalne samouprave – Prihodi iz nadležnog proračuna 671

Prihodi za financiranje rashoda koji se financiraju iz jedinice lokalne i regionalne samouprave planirani su prema uputi Upravnog odjela za društvene djelatnosti. Prihodima od nadležnog proračuna financiraju se materijalni troškovi škole, održavanje i obnova nefinancijske imovine.

Planirani prihodi - decentralizirana sredstva - za 2021. godinu iznose 307.831,00 kn.

Vlastiti prihodi – 661, 641

Vlastite prihode čine prihodi od najma sportske dvorane i prihodi od kamata. Prihodi se prvenstveno koriste za unapređivanje djelatnosti: nabavu opreme, investicijsko održavanje Škole, provođenje aktivnosti iz Programa rada Škole i za financiranje redovnog poslovanja ako se isto

neće moći osigurati minimalnim standardom. U 2021. godini planirano je ostvariti 7.000,00 kn od vlastite djelatnosti. Procjena vlastitih prihoda za 2022. i 2023. godinu iznosi 7.000,00 kn. Prihodi od kamata planirani su u visini 9,00 kn za 2020. godinu.

Donacije proračunskim korisnicima SDŽ- 663

Skupinu 663 čine donacije koje koristimo isključivo za planirane namjene, za nabavu sitnog inventara, materijala i opreme za povećanje učeničkog standarda. Prihodi su planirani u visini 5.000,00 kn za 2021. godinu.

Procjena za 2022. i 2023. godinu planirana je na razini prihoda za 2021. godinu.

Namjenski prihodi - Prihodi po posebnim propisima 652

Namjenski prihodi tj. prihodi po posebnim propisima obuhvaćaju: participaciju roditelja učenika u troškovima prehrane, sufinanciranje izvanučioničke nastave i natjecanja ako prijevoz organizira Škola.

Planirano je ostvariti za 2021. godinu 80.000,00 kn namjenskih prihoda. Procjena namjenskih prihoda za 2022. i 2023. godinu iznosi 80.000,00 kn.

6. IZVJEŠTAJI O POSTIGNITIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI IZ NADLEŽNOSTI PRORAČUNSKOG KORISNIKA U PRETHODNOJ GODINI

U šk. god. 2019./2020. ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

Svih 118 učenika je uspješno završilo nastavnu godinu.

Učenici su sudjelovali na natjecanjima znanja i sportskim natjecanjima na školskoj i županijskoj razini.

Zaposlenici su se stručno usavršavaju na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadograđuju svoje kompetencije.

Ostvarena je suradnja i s vanjskim institucijama: Policijskom upravom Splitsko-dalmatinskom, Zavodom za javno zdravstvo Splitsko-dalmatinske županije, Udrugom osoba s invaliditetom Sunce, u obliku edukativnih predavanja za učenike, roditelje i učitelje, te zajedničkom provedbom projekata.

Voditeljica računovodstva:

Sara Ursić, str. spec. oecc.

Sara Ursić

OSNOVNA ŠKOLA
Dr. Franje Tuđmana
322 BRELA, Sv. Jurja 1

Ravnateljica:

Ivana Ravlić, prof.

Ivana Ravlić