

Obrazloženje Prijedloga rebalansa finansijskog plana 2020. godine, Prijedloga izmjene plana nabave za 2020. godinu, Prijedloga finansijskog plana za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godinu, Prijedloga plana nabave za 2021. godinu

1. Prijedlog rebalansa finansijskog plana 2020. godine

Prijedlog rebalansa finansijskog plana 2020. prikazan je prema aktivnostima poslovanja i izvorima financiranja. Izvori financiranja predstavljaju opće prihode i primitke (011) i se odnose na prihode od strane osnivača, Grada Čakovca, zatim pomoći iz nenadležnih proračuna (052), prihode posebne namjene (043), vlastite prihode (031), donacije (061) te pomoći putem prijenos iz EU (051).

Upute o sastavljanu planova i izmjena planova od stane Grada Čakovca postavljaju nam limitirane iznose za materijalne troškove, za plaće pomoćnika u nastavi, za projekt prehrane učenika koje škola raspoređuje u određene pripadajuće rashode.

U odnosu na Finansijski plan 2020. g. povećani su prihodi za materijalne troškove za 4.700,00 kuna. S obzirom na epidemiološku situaciju izazvanu virusom COVID 19, smanjeni su rashodi za službena putovanja, stručna usavršavanja i rashodi za tzv. „loko vožnju“ po putnim nalozima zbog izostanka istih. Isto tako, smanjeni su rashodi za električnu energiju, plin, vodu, komunalne usluge, najamnine (info. oprema – kopirni aparati) i ostali nespomenuti rashodi za redovno poslovanje uslijed prelaska učenika na online nastavu u tzv. prvom valu epidemije kao i u 12. mjesecu 2020. Škola je time uštedjela na trošenju materijalnih sredstava po ranije spomenutim stavkama te su se sredstava preusmjerila na stavke sitnog inventara (za opremanje škole – školske klupe, informatička oprema i drugo.) i na investicijske radove (izrada i montaža žaluzina u učionicama škole, radovi na električnim instalacijama, postavljanje novog dodatnog radijatora u prostorijama ulaza za učenike, farbanje zidova škole, profesionalno čišćenje podova i slično). Prihodi od strane osnivača također su i prihodi za nabavu drugih obrazovnih materijala za učenike, čime su također povećani i rashodi u istom iznosu.

Prijedlog rebalansa finansijskog plana za 2020. umanjen je na stavkama pomoći iz državnog proračuna iz razloga što je došlo do smanjenja troškova za isplatu plaće djelatnicima, uslijed epidemije virusa COVID 19 (rad od kuće). Planirani rashodi za maturalac i školu u prirodi nisu realizirani.

Prihodi za posebne namjene umanjeni su također zbog epidemije virusa COVID 19. Smanjen je broj obroka u školskoj kuhinji, umanjeni su i rashodi za izlete učenika.

2. Prijedlog izmjene plana nabave za 2020. godinu

Potreba za izmjenom plana nabave za 2020. godinu neizravna je posljedica epidemije izazvane virusom COVID 19 i to na način da OŠ Kušanec ima potrebu za povećanom nabavom i potrošnjom materijala i sredstva za čišćenje prostorija škole, sredstva za dezinfekciju prostorija škole, ali i sredstva za dezinfekciju učenika i djelatnika škole.

U takozvanom prvom valu epidemije virusa COVID 19, u razdoblju od ožujka do lipnja uvedena je online nastava (ili djelomična online nastava) i rad od kuće, te je u navedenom vremenu smanjena nabava, odnosno potrošnja energenata kao što su električna energija, plin, voda, ali i ostala redovna nabava. Također, izostala je realizacija izleta učenika, maturalca i škole u prirodi.

Izvanredno, u odnosu na plan nabave za 2020. godinu, povećana je nabava opreme za opremanje škole (didaktička oprema, sportska oprema, informatička oprema i ostala potrebna oprema). Isto tako,

izvršena je nabava udžbenika i radnih bilježnica, te drugih obrazovnih materijala što je u djelu financiralo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, a u djelu osnivač, Grad Čakovec.

Prijedlog izmjene plana nabave za školsku kuhinju 2020. umanjen je u većini navedenih stavaka iz razloga što je u razdoblju od ožujka do lipnja uvedena je online nastava (ili djelomična online nastava) i rad od kuće, kao i krajem prosinca 2020. godine te je došlo do znatnog smanjenja izdanih obroka .

3. Prijedlog finansijskog plana za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godinu.

Prijedlogom finansijskog plana za 2021. godinu i u projekcijama za 2022. i 2023. predviđa se normaliziranje poslovanja u odnosu na epidemiološki nepovoljnju 2020. godinu te se planiraju redovne aktivnosti koje u izostale u 2020.godini.

Upute o sastavljanu planova i izmjena planova od stane Grada Čakovca postavljaju nam limitirane iznose za materijalne troškove, za plaće pomoćnika u nastavi, za projekt prehrane učenika koje škola raspoređuje u određene rashode koje su za 2021., 2020., 2023. identične uputama za 2020., što se tiče finansijskih limita, s time da u projekcijama izostaju prihodi i troškovi za projekte pomoćnika u drugoj polovici 2022. i 2023.g., kao i sredstva za projekt osiguranja besplatne prehrane.

Materijalni troškovi u visini od 525.300,00 raspoređeni su prema potrebama poslovanja škole. (Prilog tab. Prijedlog finansijskog plana za 2021. I projekcija za 2022. i 2023.)

U odnosu na 2020. godinu u 2021. planirani su uvećani prihodi, a samim time i rashodi za plaće djelatnika iz razloga što dolazi do povećanja osnovice za obračun plaće, uvećanja koeficijenata zaposlenima u sustavu obrazovanja, smanjenja opće stope poreza na dohodak s 24% na 20% te ukidanja prireza za pojedine općine i gradove.

4. Prijedlog plana nabave za 2021. godinu

Prijedlog plana nabave za 2021. godinu u skladu je s prijedlogom finansijskog plana za 2021. godinu kojim se predviđa normaliziranje poslovanja u odnosu na 2020. godinu i epidemiološku situaciju u 2020., pa stoga isti sadrži plan aktivnosti kao što su izleti učenika, maturalac i škola u prirodi. Ipak, povećan je plan nabave materijala i sredstva za čišćenje prostorija škole, sredstva za dezinfekciju prostorija škole, ali i sredstva za dezinfekciju učenika i djelatnika škole. Plan nabave za potrebe školske kuhinje planiran je također s prepostavkom normalizacije epidemiološke situacije i s prepostavkom povratka učenika u školske klupe.