Osnovna škola August Cesarec

Vladimira Nazora 1

Špišić Bukovica

OIB: 39657433014

KLASA: 400-02/17-01/03

URBROJ: 2189-19-01-17-2

U Špišić Bukovici, 21.12.2017.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2018. GODINU

TE PROJEKCIJA ZA 2019. I 2020. GODINU

1. **Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola August Cesarec obuhvaća matičnu školu u Špišić Bukovici i područne škole u Okrugljači, Bušetini, Rogovcu, Lozanu i Vukosavljevici. Djeca pohađaju nastavu u prvoj smjeni osim tri odjela nižih razreda u matičnoj školi, koji nastavu pohađaju u prvoj i drugoj smjeni.

Nastava, redovna, izborna, dodatna, dopunska i izvannastavne aktivnosti, se izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Godišnjem planu i programu rada škole, operativnim godišnjim i mjesečnim planovima po pojedinim predmetima te Školskom kurikulumu za školsku 2017/2018. godinu.

Školu polazi 311 učenika u 23 razredna odjela od toga 17 čistih a 6 kombiniranih. Za sljedeću školsku godinu očekujemo isti broj odjela.

1. **Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Glavna zadaća škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj naših učenika što ostvarujemo kroz:

-proces stalnog stručnog usavršavanja učitelja (seminari, stručni skupovi, aktivi) i kontinuiranim podizanjem materijalne osnove nastavnog standarda na višu razinu što je otežano velikom štednjom.

- poticanjem učenika na izražavanje svojih sposobnosti kroz rad na dodatnoj nastavi i izvannastavnim aktivnostima

- provođenjem svih zacrtanih zadaća u školskom kurikulumu. Naročito ističemo školske projekte i priredbe kroz koje se potiče humanost ili njeguje kulturna i duhovna baština našeg kraja.

- poticanje nenasilja i lijepog ponašanja koje pratimo po odjelima cijele nastavne godine

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

* Zakon o odgoju i obrazovanju, NN 87/08.,86/09.,92/10.,90/11.,5/12.,16/12.,86/12.,94/13.,152/14.,07/17
* Zakon o ustanovama, NN 76/93., 29/97., 47/99., 35/08
* Zakon o proračunu NN 87/08., 136/12.,15/15, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama NN 26/10., 120/13 i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu NN 124/14.,115/15.,87/16
* Zakon o fiskalnoj odgovornosti NN 139/10., 19/14, Uredba o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila NN 78/11., 106/12.,130/13.,19/15.,119/15. Naputak o otkrivanju, postupanju i izvješćivanju o nepravilnostima u upravljanju proračunskim sredstvima NN 70/12
* Godišnji plan i program rada škole za 2017./2018. školsku godinu
* Školski kurikulum Osnovne škole August Cesarec

1. **Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Školske ustanove ne donose strateške već godišnje operativne planove (Godišnji plan i program rada i Školski kurikulum).

1. **Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

* Pomoći (skupina 636)– državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene
* Opći prihodi i primici (skupina671)- proračun Virovitičko-podravske županije za materijalne i financijske rashode te tekuće i investicijsko održavanje škole
* Vlastiti prihodi od iznajmljivanja školskog prostora ( skupina 661)
* Prihodi po posebnim propisima (skupina 652)
* Prihodi od prodaje stanova, 35% vrijednosti uplate (65% se uplaćuje u državni proračun) za nabavu knjiga za školsku knjižnicu
* Pomoći (skupina636) –Općinski proračun za financiranje male škole (predškolski odgoj)

Kao proračunski korisnici u sklopu funkcija koje se decentraliziraju kod planiranja rashoda primjenjujemo financijske pokazatelje prikazane u tablici

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Projekcija | Projekcija |
|  | Indeks 2018./2017. | Indeks 2019./2018. | Indeks 2020./2019. |
|  |  |  |  |
| Materijalni rashodi | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 100,00 | 100,00 | 100,00 |

**Prihodi iz državnog proračuna**

Izdaci za zaposlene planirani su u skladu s Temeljnim kolektivnim ugovorom za službenike i namještenike u javnim službama, tako da smo izdatke za plaće planirali na osnovicu od 5.421,54 kn, planiran je i prijevoz, pomoći i dar za djecu te regres za godišnji odmor, božićnica i jubilarne nagrade Planirana je i naknada poslodavca za nezapošljavanje određenog broja osoba s invaliditetom jer nemamo zaposlen potreban broj osoba s invaliditetom.

Od MZO primili smo 60.000,00 kn za informatičku opremu. Sredstva će se namjenski utrošiti početkom 2018. godine nakon provedenog postupka nabave.

**Prihodi od Županije**

Od mase ukupnih sredstava za osnovne škole prvo se planiraju izdaci za energente, pedagošku dokumentaciju, prijevoz učenika, inspekcijske nalaze i zdravstvene preglede. Nakon odbitka navedenih troškova preostala sredstva dodjeljuju se školama prema broju učenika tzv. „Opseg programa“. U okviru ovih sredstava planiraju se izdaci za službena putovanja, uredski materijal i ostale materijalne rashode, materijal za tekuće održavanje, sitni inventar, telefon i poštu, komunalne usluge, oglase, računalne i ostale usluge, usluge tekućeg održavanja, reprezentacija i ostali rashodi te usluge platnog prometa.

Za 2018. godinu „Opseg programa“ iznosi samo 250 kn po učeniku godišnje što uvelike otežava rad škole.

**Vlastiti prihodi**

Prihod od iznajmljivanja športske dvorane i školskih stanova prema Odluci Virovitičko-podravske županije mogu se koristiti samo za tekuće i investicijsko održavanje, nabavu opreme te kapitalna ulaganja te su tako i planirana.

**Prihodi po posebnim propisima** –namjenska sredstva koja obuhvaćaju prihode od sufinanciranja prehrane u školskoj kuhinji, uplate za izlete i osiguranje učenika i sl.

**Predškolski odgoj**

Planirani su izdaci za plaću odgojiteljice i materijalne troškove za rad Ustrojbene

jedinice predškolskog odgoja pri osnovnoj školi August Cesarec Špišić Bukovica. Sredstva se osiguravaju u proračunu Općine Špišić Bukovica.

1. **Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini**

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

* Tijekom šk. 2017/2018.god. školu je pohađalo 323 učenika.
* U natjecanjima iz znanja na Županijskoj razini je sudjelovalo 36 učenika te su osvojili 1 prvo mjesta, 1 drugo mjesta, 1 treće mjesto, 1 je učenika pozvan na državno natjecanje. 74 učenika su sudjelovali na županijskim športskim natjecanjima i osvojili 2 druga mjesta i 4 treća mjesta ekipno te jedno treće mjesto pojedinačno.
* Zaposlenici su se stručno usavršavali u školi (školska stručna vijeća), na županijskim stručnim vijećima i ostalim seminarima

Rekonstruirana je plinska kotlovnica u matičnoj školi.

Zamijenjeni su prozori u PŠ Vukosavljevica.

U tijeku je priključak škole i sportske dvorane na kanalizaciju.

I nadalje nam je cilj osigurati što kvalitetnije odvijanje nastavnog procesa, kako u matičnoj tako i u područnim školama, kroz stručno usavršavanje nastavnog osoblja i osuvremenjivanje nastavnih sredstava i pomagala.

Ravnateljica:

Marijana Novak Stanić