Osnovna škola August Cesarec

Vladimira Nazora 1

Špišić Bukovica

OIB: 39657433014

KLASA: 400-02/21-01/11

URBROJ: 2189-19-01-21-2

U Špišić Bukovici, 21. 12.2021.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

TE PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. 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 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 2021/2022. godinu.

 Školu polazi 267 učenika u 22 razredna odjela od toga 17 čistih a 5 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.

 - 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.,68/18.,98/19.,64/20
* Zakon o ustanovama, NN 76/93., 29/97., 47/99., 35/08.,127/19
* Zakon o proračunu NN 87/08., 136/12.,15/15, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama NN 26/10., 120/13.,1/20 i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu NN 124/14.,115/15.,87/16.,03/18.,126/19.,108/20
* Zakon o fiskalnoj odgovornosti NN 111/18, Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila NN 95/19
* Godišnji plan i program rada škole za 2021./2022. 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).

Planovi se donose za nastavnu a ne fiskalnu godinu. To može biti razlog odstupanjima u izvršenju financijskih planova. Na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine. Planirana kapitalna ulaganja te investicijsko održavanje objekata navedena u GPPR škole za 2021./22. školsku godinu realizirati će se prema financijskim mogućnostima Virovitičko-podravske županije.

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 (skupina 671)- 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)
* Pmoći (skupina 636) –Općinski proračun za podizanje učeničkog standarda
* Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (skupina 638) – za pomoćnike u nastavi

 i „Školsku shemu“

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |   | Projekcija  | Projekcija |
|  | Indeks 2022./2021. | Indeks 2023./2022. | Indeks 2024./2023. |
|  |  |  |  |
| 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 te s Kolektivnim ugovorom za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama. Tako je pored plaće planiran prijevoz zaposlenika na posao i s posla, pomoći, dar za djecu, regres za godišnji odmor, božićnica i jubilarne nagrade. S obzirom da navedenim ugovorima istječe rok na koji su ugovoreni za očekivati je sklapanje novih ugovora što bi moglo dovesti do odstupanja pojedinih stavki ukoliko se neka prava ugovore različito od trenutno važećih.

Planirana je i naknada poslodavca za nezapošljavanje određenog broja osoba s invaliditetom jer nemamo zaposlen potreban broj osoba s invaliditetom.

 **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 2022. godinu „Opseg programa“ iznosi 500 kn po učeniku godišnje.

 **Vlastiti prihodi**

 Prihod od iznajmljivanja športske dvorane i školskih stanova koristit će se za tekuće i investicijsko održavanje i nabavu opreme..

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

 **Pomoćnici u nastavi**

Za školsku 2021/2022. osigurana su dva pomoćnika u nastavi. Planirani su izdaci za plaću i prijevoz pomoćnika. Sredstva osigurava Virovitičko-podravska županija iz projekta „In-In-integracija i inkluzija“.

**Školska shema**

 I u 2021/2022.nastavlja se projekt Školska shema kojim se osigurava voće i mlijeko za sve učenike škole.

1. **Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini**
* U školskoj 2020./2021.g. nastavni proces odvijao se u školi, osim nakon zimskih praznika kada se nastava u cijeloj Republici Hrvatskoj odvijala po modelu C, nastava od kuće i to u trajanju od 10 nastavnih dana.
* Tijekom šk. 2020/2021.god. školu je pohađalo 277 učenika.
* U natjecanjima iz znanja na Županijskoj razini je sudjelovalo 5 učenika. Sportska natjecanja su bila smanjena zbog pandemije.
* Zaposlenici su se stručno usavršavali u školi (školska stručna vijeća), na županijskim stručnim vijećima i ostalim seminarima te individualno, uglavnom online putem platforme ZOOM.

 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:

 Ivana Simeunović, dipl.tur.komunikolog