

**OSNOVNA ŠKOLA U ULOVCU
ULOVAC**

KLASA: 400-02/19-01/02
URBROJ:2111/05-31-19-1

RKDP: 8336
MATI NI BROJ: 03099580
OIB ŠKOLE: 45187106525

RAZINA: 31
ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520
RAZDJEL: 000

ulovac,30.12.2019.

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU
TE PROJEKCIJE ZA 2021. i 2022. GODINU**

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

Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje redovnog programa odgoja i obrazovanja – osnovno školsko obrazovanje.

Planirano je da će se u 2020. godini realizirati prihoda u iznosu 9.920.559 kn i to

- iz državnog proračuna za plaće i naknade troškova zaposlenima 5.450.900 kn prihoda
 - pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i sredstava RH za provedbu projekta „shema školskog mlijeka i voća“ 12.650 kn
 - iz županijskog proračuna temeljem prijenosa sredstava EU planirani je i mali projekt pod nazivom „Medni dan“ (podjela meda uenicima 1.razreda) u iznosu 1.316 kn
 - iz županijskog proračuna temeljem prijenosa sredstava EU -Sporazuma o partnerstvu u provedbi operacije UZ POTPORU SVE JE MOGUĆE III faza za pomoćnika u nastavi 97.500 kn i to bespovratna sredstva 95% tj. 85% iz EU -78.731 kn, 15% iz Državnog proračuna RH-17.794 kn. Sufinanciranje Županije 5% - 975 kn ..
 - iz županijskog proračuna, a po projektu EU „Školski obrok za sve“ planirano je 139.594 kn i to 85% iz EU- 118.655 kn, te 15% iz Državnog proračuna RH 20.939 kn
 - iz županijskog proračuna za pokriće materijalnih troškova decentraliziranih sredstava planirano je ostvariti 470.000 kn prihoda
 - na tržištu od prodaje dječjih radova školske zadruge ostvariti 3.000 kn prihoda
 - od roditelja za školsku prehranu – 50.000 kn prihoda
 - od nenadležnog proračuna -Općine za pokriće prehrane djece u školskoj kuhinji iz obitelji sa troje i više djece koje pohađaju školu ostvariti 27.000 kn prihoda
 - za pokriće troškova prehrane djece „Mala škola“- 15.300 kn prihoda
 - sufinanciranje Općine za prehranu uenika u školskoj kuhinji 2 kn po djetetu tj. 40.000 kn
 - sufinanciranje BBŽ-a za dvadesetero djece slabog imovinskog statusa 11.706 kn
 - ostali prihodi-osiguranje uenika i terenska nastava 20.000 kn.
- Planirani prenijeti višak neutrošenih sredstava školske kuhinje u iznosu 20.000 kn za pokriće rashoda poslovanja te nefinancijske imovine.

2018.godine potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Fondova u financijskom razdoblju 2014.-2020., za energetska obnova matične zgrade.

Ukupna vrijednost projekta iznosi 3.562.392 kn. Prema Ugovoru sa Ministarstvom graditeljstva planirana su bespovratna sredstva u iznosu 2.144.388 kn iz pomoći EU, 1.101.132 kn iz pomoći RH te iz općinih prihoda i primitaka BBŽ-a 316.873 kn.

Projekt se planira u cijelosti realizirati 2020. godine.

Planiranjem prihoda 2020. te projekcije 2021. i 2022. za pokriće materijalnih troškova decentraliziranih sredstava, pokriće projekata „Školska shema“, osiguranje prehrane uenicima slabog imovinskog statusa, „Topli obrok za sve“, „Uz potporu sve je moguće“, „Medni dan“ te energetska obnova škole, poštovali smo upute Bjelovarsko-bilogorske županije upravnog odjela za proračun i javnu nabavu.

Temeljem Uputa BBŽ-a, upravnog odjela za proračun i javnu nabavu prihodi za decentralizirana sredstva 2021. godine uvećani su za 3% u odnosu na 2020. godinu, te za 2022. godinu uvećani su prihodi decentralizacije za 3% u odnosu na 2021. godinu

Pomoći (63)- Prihodima iz državnog proračuna predviđeno je financiranje:

- rashoda za zaposlene- plaće 2020. godine u iznosu 4.440.000 kuna .
Rashodi za plaće planirani su na bazi osnovice 5.695,87 kn, dodatka za minuli rad 0,5%, te dodatka po Sporazumu 13,725%.
- ostali rashodi za zaposlene- pomoći, jubilarne nagrade, pomoć za rođenje djeteta, dar djeci u 2020. godini, regres, božićnica, otpremnine u ukupnom iznosu od 150.000 kn.
Ostali rashodi planirani su temeljem Kolektivnog ugovora koji su planirani za pomoći na bazi jedne proračunske osnovice 3.326 kn, dar djeci planiran na bazi 500 kn po djetetu, regres te božićnica su planirani na bazi 1.250 kn po zaposlenom, pomoć za rođenje djeteta na bazi 1/2 proračunske osnovice tj. 1.663 kn po djetetu, jubilarne nagrade planirane su temeljem osnovice od 1.800 kn te otpremnine za odlazak u mirovinu na bazi 3 proračunske osnovice.
- doprinosi na plaće 732.600 kn, te
- naknade troškova zaposlenima /prijevoz na posao i sa posla / temeljem Kolektivnog ugovora planirani su u iznosu 400.000 kn,
- ostali rashodi poslovanja- naknada za nezapošljavanje invalida na bazi 5% od minimalne plaće puta broj zaposlenika invalida – 28.600 kn.

Opći prihodi i primici - Prihodima iz županijskog proračuna predviđeno je financiranje

- Prihoda decentraliziranih funkcija (67)

Prihodima u iznosu 470.000 kn planiraju se pokriti troškovi službenih putovanja i stručnog usavršavanja 27.000 kn, troškovi uredskog materijala i ostali materijalni rashodi, materijal i sirovina, energija, materijal i dijelovi za tekuće održavanje 306.000 kn, rashodi za usluge, usluge tekućeg održavanja, usluge informiranja, komunalne usluge, lokalne i ostale usluge 123.800 kn, za ostale rashode-premije osiguranja, članarine 10.200 kn, te ostale financijske rashode, usluge banaka 3.000 kn.

Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli „fiksne rashode“ koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine- energente. U našem slučaju ti izdaci su svedeni na minimum potrošnje.

- Prihodi BBŽ (67) - projekti

Iz Županijskog prora una temeljem prijenosa sredstava EU - Sporazuma o partnerstvu u provedbi operacije „Uz potporu sve je mogu e III faza“ za osiguravanje pomo nika u nastavi s u enicima s teško ama u razvoju za dva pomo nika planirano je prihoda u iznosu 97.500 kn.

Sredstvima bi se podmirili rashodi za zaposlene – pla e u iznosu 75.382 kn , doprinosi poslodavca u iznosu 12.438 kn, ostali rashodi za zaposlene (regres, boži nica) 5.000 kn, naknada troškova zaposlenima (prijevoz na posao te dnevnice) 4.680 kn.

Projekt „Školska shema vo a i mlijeka“, -planirana u iznosu 12.850 kn i to 75% sredstava je iz prijenosa sredstava EU, a 25% sredstvima prora una RH, planirano za pokri e troškova vo a i mlijeka za period I-VI/2020, te IX-XII/2020..

Projekt „Medni dan“ je planiran u iznosu 1.316 kn iz sredstava prora una RH.

Osiguranje prehrane u enika slabog imovinskog statusa I-XII/2020. u iznosu 11.706 kn je za pokri e prehrane u školskoj kuhinji za dvadeset u enika.

Prihodi za posebne namjene (64,65,68)- Prihodi za školsku kuhinju (65)

Prihodi za školsku kuhinju planirani su u iznosu 271.894 kn koje ine prihodi od roditelja za prehranu u enika u školskoj kuhinji 50.000 kn, prihodi prora una Op ine 67.000 kn, prihodi vrti a – mala škola u iznosu 15.300 kn, te prijenos prihoda županijskog prora una po projektu EU „Školski obrok za sve I-XII/2020. u iznosu 139.594 kn za 145 djece po 5,47 kn po danu. Prihodi kuhinje planiraju se utrošiti namjenski za pokri e troškova materijala za iš enje ,prehrane, usluge tek.održavanja opreme, zdravstvene usluge, nabavu sitnog inventara, opreme za poboljšanje uvjeta rada u kuhinji te nabavu radne odje e i obu e.

Prenesena sredstva viška prihoda ranijeg razdoblja u iznosu 20.000 kn utrošiti e se za usluge održavanja 5.000 kn, 10.000 kn za energente te 5.000 kn za nabavu nefinancijske imovine.

Prihodima projekta „Školski obrok za sve“ isklju ivo e se pokriti troškovi prehrane u enika uvršteni u tu kategoriju.

Ostali prihodi ra unskog plana 68- u iznosu 20.000 odnose se na prihode osiguranja u enika 7.000 kn te prihodi za terensku nastavu 13.000 kn, sa kojima e se i pokriti ostali nespomenuti rashodi-osiguranje u enika i terenska nastava ra unskog plana 329.

Vlastiti prihodi (66)

Planirani vlastiti prihodi u iznosu 3.000 kn odnose se na prihode školske zadruge od prodaje dje jih proizvoda u iznosu 3.000 kn, Prihodima planiramo pokriti troškove službenih putovanja voditelja Zadruga- 1.000 kn, potrošni materijal za izradu dje jih proizvoda 1.900 kn te ostali nespomenuti rashodi – lanarine u iznosu 100 kn.

Pomo i temeljem prijenosa EU sredstava (638)

Planirana sredstva u iznosu 2.144.388 kn su nepovratna sredstva temeljem prijenosa EU sredstava Ministarstva graditeljstva kojima se financiraju priznati troškovi ulaganja na gra evinskim objektima energetske obnove zgrade škole temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava.

Planirana sredstva u iznosu 1.101.132 kn su sredstva Državnog prora una za dodatna ulaganja na gra evinskom objektu energetske obnove zgrade škole.

Realizacija se planira u cijelosti u 2020. godini.

Projekcije plana za 2021. i 2022. godinu planirane su temeljem Uputa Bjelovarsko-bilogorske županije, Upravnog odjela za prora un i javnu nabavu KLASA: 400-08/19-01/1, URBROJ:513-05-06-19-2 od 01. listopada 2019. godine .

Projekcije prihoda i rashoda za razdoblje 2020.-2022., godine planirane su s povećanjem decentraliziranih sredstava za 3% u odnosu na 2020..

Dodatno povećanje materijalnih rashoda prikazuje se iznimno sa detaljnim obrazloženjem (novi program, povećan broj učenika i sl.),

2. Sažetak djelokruga prora unskog korisnika

Osnovna škola u ulovcu je osnovnoškolska javna ustanova čija djelatnost obuhvaća odgoj i obvezno školovanje koje se temelji na Nacionalnom kurikulumu nastavnog plana i programa, Školskog kurikulumu, Državnog pedagoškog standarda, zakona i propisa donesenih na temelju zakona.

Škola ima jednu područnu osmo razrednu školu u Velikim Bastajima i jedan područni kombinirani razredni odjel u Donjoj Vrijeskoj.

Nastava je u matičnoj školi u ulovcu i Područnom razrednom odjelu u Donjoj Vrijeski organizirana u jednom turnusu, dok je u Područnoj školi u V.Bastajima organizirana u dva turnusa..

Nastava /redovna, izborna, dodatna i dopunska/ se izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2019./2020.

Školu polazi 275 učenika u 18 razredna odjela. Planirano je da će se od početka školske godine 2020./2021. nastava odvijati u 18 razredna odjela s 278 učenika.

Zgrada područne osmo-razredne škole u Velikim Bastajima udaljena je od matične škole 12 km, a PRO Donja Vrijeska 14 km

3. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo

- stalnim usavršavanjem nastavnika /seminari, stručni skupovi, aktivni/,
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte,
- poticanje razvoja temeljnih ljudskih vrijednosti kroz radionice u suradnji s udrugama,
- poticanje natjecateljskog duha kroz nagradne igre, odlazak na bazen na kupanje najuspješnijem razredu.

4. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole:

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi /"Narodne novine" br.87/08.,86/09.,92/10.,105/10 , 90/11.16/12.,86/12.,94/13.,i 152/14./7/17, 68/18,98/19/
- Zakon o ustanovama / "Narodne novine", br.76/93.,29/97.,47/99.,35/08./
- Zakon o prora unu /"Narodne novine" br.87/08., 136/12., 15/15./, Pravilnik o prora unskim klasifikacijama /"Narodne novine" br. 26/10., 120/13./, Pravilnik o prora unskom ra unovodstvu i ra unskom planu /"Narodne novine"br. 124/14. 115/15, 87/16.,3/18.,126/19/ i Pravilnik o financijskom izvještavanju u prora unskom ra unovodstvu /"Narodne novine" br. 3/15.,93/15.,135/15.,2/17., 28/17.,112/18.,126/19.)
- Zakon o fiskalnoj odgovornosti /"Narodne novine" broj 111/18.
- Uredba o sastavljanju i predavanju izjave o fiskalnoj odgovornosti /"Narodne novine" broj 95/19.
- Godišnji izvedbeni odgojno-obrazovni plan i program rada za školsku godinu 2019./2020.
- Školski kurikulum /nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2019./2020./

5. 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. Planovi se također donose za nastavnu, a ne za 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.

6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini.

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

Gledano u cijelosti 100 % učenika je s uspjehom završilo razred.

18 učenika je sudjelovalo na županijskim natjecanjima /Tehnička kultura, Likovna kultura, Lidrano i športskim natjecanjima.

- Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivnostima.
- Ulaganja za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 185.543 kn i to nabava obveznih udžbenika sredstvima MZO u iznosu 167.302 kn. Nabavljeno je lektire u iznosu 3.000 kn sredstvima MZO. Odlukom MZO o nabavi licenci nabavljena je i licenca za rad u nastavi u vrijednosti 1.000 kn. Temeljem Odluke MZO o dodjeli sredstava školama za nabavu nastavnih sredstava i opreme potrebitih za provedbu kurikuluma nabavljeno je opreme (TV, printer, nastavna pomagala za kemiju, biologiju, fiziku, zvučnici u iznosu 11.547 kn. Sredstvima školske kuhinje nabavljeno je opreme (plinska peć, plinska boca, žlice, vilice) u iznosu 2.264 kn. Sredstvima decentralizacije kupljeni je vatrogasni aparat u iznosu 430 kn.

7. Cilj provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva

I nadalje će nam biti cilj kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika. Nastojat ćemo u navedene tri godine podići kvalitetu nastave na višu razinu i to stalnim i kvalitetnim usavršavanjem nastavnika te osvješćivanjem važnosti razvoja temeljnih ljudskih vrijednosti prema našim mogućnostima na višu razinu, te uvođenjem Projekta „Škola za život“.

Učenike će se poticati na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanju te druge školske projekte, priredbe i manifestacije.

Poticati će se kvalitetna komunikacija na relacijama učitelj-učenic-roditelj, učenik-učenic, učenik-učitelj, zaposlenici međusobno kroz zajedničke aktivnosti i druženja.

Poticati će se razvoj pozitivnih vrijednosti i natjecateljski duh kao primjerice kroz projekt „Hej imam ideju“. Biramo najučenika, najprijatelja.

Slobodne aktivnosti biti će organizirane preko dramske skupine, glazbene, likovne, recitatorske, literarne, ritmičke i sportske grupe-prema mogućnostima škole.

Rad u skupinama u slobodnim aktivnostima predstaviti će se tijekom božićne priredbe, izložbe radova učenika koje zadruga, priredbe za kraj nastavne godine.

Predsjednik Školskog odbora
Tea Vodogažec, dipl.u.

Ravnateljica
Zlatica Kovačević, prof.