ŽUPANIJA VUKOVARSKO-SRIJEMSKA

OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA LOVRETIĆA

OTOK, J. J. STROSSMAYERA 142

KLASA:400-01/21-01/ 10 Broj RKP: 10143 Razina: 31

URBROJ: 2188-25-01-21-04 Matični broj: 03301044 Šifra djelatnosti : 8520

Otok, 20.12.2021. OIB: 76603034249 Razdjel: 000

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU**

**SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

Osnovna škola Josipa Lovretića je ustanova za osnovno obrazovanje učenika. Ima 17 razrednih odjela i to 8 odjela razredne nastave i 9 odjela predmetne nastave. Školu pohađa ukupno 273 učenika. Rad škole odvija u jednoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu. U školi je zaposleno 48 djelatnika i 2 pomoćnika u nastavi. Škola obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava, te izvannastavne aktivnosti sukladno Nastavnom planu i programu, Godišnjem planu i programu rada škole, te Školskom kurikulumu za školsku 2021./2022. godinu. Prehrana za 203 učenika organizirana je u školskoj kuhinji, od toga 150 učenika uključeno je u projek školske prehrane pod nazivom „Užina za sve VI“ koja se financira iz proračuna Vukovarsko-srijemske županije . Također je organiziran i prijevoz za 36 učenika koji stanuju na većoj udaljenosti od škole, autobusom poduzeća Polet d.o.o. Vinkovci.

|  |  |
| --- | --- |
| **1.NAZIV PROGRAMA** | **DECENTRALIZIRANA SREDSTVA ZA OSNOVNO ŠKOLSTVO** |
| **2. CILJEVI (što se programom želi postići)** | Redovitim planiranjem osigurati potrebne materijalne uvjete i opremljenost prostora u kojem borave djeca, ostvariti stručnu osposobljenost nastavnog osoblja kontinuiranim stručnim usavršavanjem(seminari, stručni skupovi, aktivi)a sve s ciljem što kvalitetnijeg obrazovanja te ostvarenja što boljeg uspjeha učenika kroz planirano trogodišnje razdoblje. Poticati učenike na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječaje, školske projekte, priredbe i manifestacije kako u školi tako i izvan nje. |
| **3. NAČIN OSTVARENJA CILJEVA (kako se nastoji realizirati program, tko je korisnik ili primatelj usluge)** | Program će se realizirati kroz redovnu djelatnost škole. Uzimajući u obzir nepovoljnu ekonomsku situaciju u kojoj se škola nalazi, škola će racionalnim trošenjem proračunskih sredstava održati vrijednosti u okviru planiranih a da se time ne dovede u pitanje održavanje redovne nastave, dodatne, dopunske, izvannastavnih aktivnosti a time i smanjenje razine znanja učenika. |
| **4.ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM** | Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakon o ustanovama, Odluka o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnih financijskih standarda javnih potreba osnovnog školstva Vukovarsko-srijemske županije, Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom plnu, Godišnji plan i program rada škole za šk. godinu 2021/2022. i 2022/2023. ,Školski kurikulum, Nastavne i izvannastavne aktivnosti, Plan nabave. |
| **5.POKAZATELJI REZULTATA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA** | Sredstva za ovaj program planirana su u zadanim okvirima prema Odluci o kriterijima za financiranje tekućih izdataka Vukovarsko-srijemske županije u izvoru financiranja opći prihodi i primici, skupina 671. primjenom financijskih pokazatelja za 2021. Kao polazište za izračun potrbnih sredstava uzet je ukupan broj učenika (40,00 kn po učeniku), po razrednom odjelu (100,00 kn) i mjesečni iznos po školi (2.000,00 kn). planirali smo materijalne i financijske rashode. U Aktivnosti 1. – Financiranje prema opsegu djelatnostiprvo smo planirali „obvezne rashode za komunalne usluge ( voda, smeće,...), rashode za telefon, platni promet, te mjesečne usluge prema ugovorima. Nakon toga planirali smo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole. U Aktivnosti 2. – Financiranje rashoda poslovanja prema kritetiju stvarnog izdatka planirali smo troškove električne energije, plina, prijevoza učenika, hitnih intervencija , sistematskih pregleda djelatnika.  Pored ovih prihoda uzeti su u obzir i vlastiti prihodi od najma prostora (sportske dvorane) skupina 661.Ovdje je važno naglasiti da škola 60% ovih sredstava uplaćuje osnivaču prema važećoj Odluci a ostatak koristi za kupnju nastavnog materijala. Prihodi po posebnim propisima (sufinanciranje prehrane učenika) skupina 652 su namjenski prihodi od uplate roditelja za prehranu u školskoj kuhinji i u potpunosti se i koriste za tu namjenu. Pomoći grada Otoka skupina 636 škola planira utrošiti na poboljšanje materijalnih uvjeta poslovanja . Projekt PUN i Školski medni dan skupina 671 – pomoć, te pomoć od izvanproračunskih korisnika skupina 634 strogo namjenska sredstva za dnevnice pratilaca djece za planirane školske izlete i ekskurzije. Školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva – projekt „Užina za sve VI“ financira se iz vlastitog proračuna Vukovarsko-srijemske županije. U program je uključeno 150 učenika naše škole. Kriterij korištenja ove usluge zadovoljavaju učenici koji ostvaruju pravo na dječji doplatak. Uz ovako planirana sredstva moge se ostvariti zadovoljavajući rezultati |
| **6. RAZLOG ODSTUPANJA OD PROŠLOGODIŠNJIH PROJEKCIJA** | U odnosu na usvojene projekcije predhodne godine planirani iznosi povećani su u dijelu rashoda za zaposlene . Isti su planirani primjenom trenutnih pokazatelja uzimajući u obzor povećanje izdataka za 0,5% po godini staža, te ostale troškove za zaposlene po trenutno poznatim pokazateljima za prijevoz, jubilarne nagrade, dar za djecu, božićnica, regres . Osim rashoda za zaposlene MZOŠ izdvaja godišnje određeni iznos za kupnju lektirnih naslova za školsku knjižnicu te nabavku školskih udžbenika i opremanje škola potrebnim nastavnim sredtvima za nastavak provođenja Kurikularne reforme.  Materijalni rashodi su također povećani u odnosu na usvojene projekcije a razlog je povećana potreba za higijenskim potrepštinama zbog ove epidemiološke situacije izazvane Corona virusom što projekcijom nije bilo predviđeno u tolikom iznosu. |
| **7. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI** | Redovnim osiguravanjem potrebnih sredstava dobivamo na očuvanju kvalitete i učinkovitosti, odgoja i obrazovanja te razini kreativnosti i sposobnosti a samim tim i uspjeha učenika preko organiziranih slobodnih aktivnosti, izvannastavnih aktivnosti, dodatne i dopunske nastave, te natjecanja učenika kako na županijskoj tako i na državnoj razini. Kao pokazatelj uspješnosti uzima se u obzir sve veći broj učenika, sudionika na raznim natjecanjima, smotrama i kulturnim manifestacijama izvan škole.  Na žalost školskoj godini 2020./2021. na županijskim, regionalnim i državnim natjecanjima te smotrama nisu sudhjelovali kao ranijih godina budući da su ista natjecanja uglavnom otkazana zbog pandemije Corona virusa .  Naši učenici su se uspješno predstavili i na Županijskoj smotri Lidrano u dramsko-scenskom izrazu, kao i na sportskim natjecanjima u Krosu – 1. Mjesto ekipno na županiji i 10. Mjesto na državnoj razini.  U Gradu Otoku su također imali i nekoliko nastupa na kojima su učenici dostojno predstavili Školu – na Božićnom sajmu i ostalim prigodinim svečanostima grada Otoka.  U školskoj godini 2020./2021. svi učenici su uspješno završili razred.  Svi zaposlenici su se stručno usavršavali na županijskim stručnim vijećima i seminarima u skladu s mogućnostima.  . |

Ravnateljica Predsjednica Školskog odbora

Marina Beuk Danijela Popović