

REPUBLIKA HRVATSKA

VUKOVARSKO- SRIJEMSKA ŽUPANIJA

OSNOVNA ŠKOLA ANTUN GUSTAV MATOŠ TOVARNIK

TOVARNIK, Vukovarska 1

Klasa: 400-02/22-01/1

Ur.br: 2196-82-22-01-01

Broj RKDP: 21383

Razina:31

Matični broj škole: 03007871

Šifra djelatnosti: 8520

OIB škole: 46531402053

Razdjel: 000

U Tovarniku 16.12.2022.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

TE PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola A.G. Matoš Tovarnik provodi program osnovnoškolskog obrazovanja koji je obvezan za svu djecu u Republici Hrvatskoj. Nastava u školskoj godini 2022/2023 je organizirana u jutarnjoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama. Poslijepodnevnu smjenu koristimo za održavanje sjednica stručnih, razrednih i nastavničkih vijeća.

Nastava se : redovna, izborna, dodatna i dopunska, izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo MZOŠ, te po Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada škole te školskom kurikulumu za školsku godinu 2022/2023.

Školu polazi 102 učenika u 9 razrednih odjela.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Na prijedlog učiteljskog vijeća uz suglasnost Ministarstva izmijenjen je kalendar rada škole, na način da je skraćen zimski raspust, te napravljen jedan kratki predah.

Prvi predah- jesenska stanka 31.10.2022.

- Prvi dio zimskog odmora učenika počinje od 27.12.2022. i završava 5.01.2023.
- Drugi dio zimskog odmora učenika počinje od 20.02.2023. i završava 24.02.2023.
- proljetni odmor učenika počinje od 6.04.2023. i završava 14.04.2023.
- ljetni odmor od 23.06.2023.-31.08.2023.

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu prema planu i programu MZOS i AZZO
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije.
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom vannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine
- osnivanjem učeničke zadruge „Suncokret“ kod učenika djelujemo na razvijanje radnih navika, poduzetništva, timskog rada i pripremamo ih za buduće životne izazove
- statusom Eko-škole stečen u lipnju 2016. godine i pokrenutim projektom Školskog vrta naročita pozornost se posvećuje uređenju unutarnjeg i vanjskog prostora stvarajući ugodno okruženje za život i rad. U 2017. godini potvrđen je status Eko škole.
- izgrađena je zelena učionica „Matoševa sjenica“, planira se ogradijanje škole, sanacija preostalih sanitarnih čvorova, promjena podova u dijelu učionica, promjena stolarije, legalizacija teniskih terena, unapređenje same kvalitete nastave kroz E-Twining projekt, Erasmus projekt, izvanučioničnu nastavu, integrirane dane.

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

- Zakon o odgoju i obrazovanju (NN,br. 87/08., 86/09., 92/10., 105/10., 90/11., 5/12., 16/12., 86/12., 94/13., 152/14., 07/17., 68/18.,)
- Zakon o ustanovama (NN br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08.,)
- Zakon o proračunu (NN,br 87/08., 136/12., 15/15.,)
- Pravilnik o proračunskim kvalifikacijama (NN , br.26/10., 120/13.,)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN , br.124/14., 115/15.,)
- Pravilnik o finansijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN , br 32/11 ., 3/15., 87/16., 3/18.,)
- Uputa za izradu Proračuna Vukovarsko-srijemske Županije za razdoblje 2023.-2025. od 6. listopada 2022. KLASA: 400-01/22-01/12, URBROJ: 219612/3-22-2
- Godišnji izvedbeni odgojno-obrazovni plan i program rada za školsku godinu 2022/2023 (skraćeni GPP)
- Školski kurikulum OŠ A.G. Matoš Tovarnik, nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2022/2023.

4. 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. Vertikala usklađenosti ciljeva i programa MZOŠ-a-jedinice lokalne (regionalne) samouprave- školske ustanove još nije provedena.

Također planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju finansijskih planova, npr. pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju finansijskog plana za dvije fiskalne godine.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana Vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.
Povećanje broja školskih projekata/ priredbi/ manifestacija	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti	broj	20	škola	25	30	33
Sportska natjecanja (djeca i djevojčice)	Razvijanje sportskog duha u pojedinačnim i grupnim sportovima, očuvati zdravlje	broj	4	škola	4	5	5
Povećanje broja osvojenih mesta (prva tri) na županijskim i državnim natjecanjima	Uz to što se učenike potiče na izražavanje sposobnosti kroz ovakve aktivnosti testira se i kvaliteta rada nastavnika s nadarenim učenicima	broj	1	škola	2	2	3

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

Izvori sredstava za financiranje rada OŠ A.G. Matoš Tovarnik su:

- Opći prihodi i primici, skupina 636 – državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika
- Opći prihodi i primici, skupina 671- lokalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje, obnovu i sanaciju nefinancijske imovine, financiranje dva Pomoćnika u nastavi.
- Prihodi za posebne namjene, skupina 652- sastoje se od sufinanciranja prehrane 102 učenika od Općine Tovarnik u iznosu od cca 110.000,00 kuna (14.599,51 €), i provedbu dodatnih aktivnosti škole izleti, terenska nastava -Vlastiti prihodi, skupina 661- od učeničke zadruge „Suncokret“ u iznosu od 2.500,00 kuna (331,81 €), vlastiti prihodi od iznajmljivanja ŠŠD u iznosu od 1.200,00 kuna (159,27 €), najam zemljišta u iznosu od 1.500,00 kuna (199,08 €).
- Pomoći od općine, skupina 663 – tekuće u iznosu od 100.000,00 kuna (13.272,28 €) i kapitalne u iznosu od 100.000,00 kuna (13.272,28 €).

5. Prihodi iz državnog proračuna

Prihodi nisu planirani isključivo u skladu s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda, jer je bilo potrebno uzeti u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodataka na staž (0,5% po godini staža).

Ostali izdaci za zaposlene: prijevoz zaposlenika na posao i s posla cca 130.000,00 kuna (cca 17.253,97 €). Dar djeci, pomoć za rođenje djeteta, božićnica, regres planirani su na osnovi sadašnjeg stanja, cca 98.000,00 kuna (13.006,84 €), godišnje. Svake godine planiramo izdatke za dvije pomoći za bolovanja duža od 3 mjeseca i dvije pomoći u slučaju smrti u godini (cca 15.552,00 kune, 2.064,11 €). Također, trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navrše broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu što iznosi za 2023. godinu 14.800,00 kuna (1.964,30 €), za 2024. godinu 7.500,00 kn (994,42 €), ali isplatit će druga škola i za 2025. godinu 20.600,00 kuna (2.734,09 €). Trošak za isplatu otpremnina : u 2023. godini iznosi 0,00 kuna, u 2024. godini 15.706,49 kuna (2.084,61 €) i u 2025. godini 0,00 kuna. Prihodi u iznosu od 1.500,00 kuna (199,08 €) za knjige u školskoj knjižnici- lektira.

6. Prihodi od županije

Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom finansijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna što znači kako smo primijenili zadane indekse.

- Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predviđeli „fiksne rashode“ koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, tj. troškove energije
 - rashod za zdravstveni pregled zaposlenika koji je ugovoren Kolektivnim ugovorom za zaposlene u osnovnoškolskim ustanovama.
 - rashode za tekuće i investicijsko održavanje planirali smo u istom iznosu, kao što i očekujemo ostvariti prema broju učenika, broju odjela i za zgradu
 - U rashodima iz kategorije općih troškova prvo smo planirali „obvezne“ rashode za komunalne usluge (voda, naknada za uređenje voda,...), rashode za telefon, platni promet te obveznu pedagošku dokumentaciju i materijal. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkciranja škole.
 - financiranje rada zaposlenih dva Pomoćnika u nastavi u školskoj godini 2022/2023 u iznosu od 85.000,00 kuna (11.281,44 €).
 - analize rashoda koji se financiraju iz minimalnog standarda
 - Sredstva za organizaciju natjecanja nisu planirana ni na prihodovnoj strani niti na rashodovnoj strani, jer u trenutku izrade finansijskog plana ne znamo hoćemo li biti domaćini kojeg natjecanja te koliko te koliko će sudionika takvo natjecanje obuhvatiti.
 - Plan razvojnih programa nije sačinjen, jer za njega nisu osigurana sredstava. Naime osnivač nam osigurava sredstva za tekuće i investicijsko održavanje samo u okviru minimalnog standarda.
- U 2023. godini planiramo postavljanje podova u četiri učionice, u 2024. godini planiramo postavljanje podova u još 2 učionice, a u 2025. godini u ostatak školskih prostorija .

Predana je dokumentacija za prijavu škole na natječaj energetske obnove škole koju provodi osnivač škole.

Prihodi za posebne namjene- namjenski prihodi od sufinanciranja obuhvaćaju prihode sufinanciranja izleta, posjeta kazalištu, kinu, muzeju i dr. ako prijevoz organizira škola.

Vlastiti prihodi čine prihodi od iznajmljivanja sportske dvorane i zemljišta, učeničke zadruge. Prihodi se koriste prvenstveno za redovito poslovanje za rad škole.

Prihodi iz općinskog proračuna obuhvaćaju namjenske prihode za sufinanciranje prehrane 102 učenika za 2022/2023 školsku godinu što godišnje iznosi 110.000,00 kuna (14.599,51 €), tekuće donacije u iznosu od 100.000,00 kuna (13.272,28 €) i kapitalne donacije (nabava opreme) u iznosu od 100.000,00 kuna (13.272,28 €).

Prihodi iz općinskog proračuna također obuhvaćaju prihode za: nabavu radnih bilježnica i materijala za učenike.

7. Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u 2022. godini

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa:

- 93 učenika je uspješno završilo nastavnu godinu 2021/2022 .
- Sudjelovanje na županijskom natjecanju: matematika, geografija, Čitanje na glas, Crveni križ
- Županijska smotra Učeničkih zadruga- 5. mjesto
- Literarni natječaj : Jedan dan u Vukovaru, 3. mjesto
- Školska natjecanja- vezana uz sudjelovanje učenika u sportskim aktivnostima i školska natjecanja iz predmeta u predmetnoj nastavi.
- zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadogradnje
- učionice su opremljene prijenosnim i stolnim računalima, pametnim pločama, projektorima.
- nabavljeno je: ormari za učionice, katedre za nastavnike, klupe i stolice za učenike, razna didaktička i nastavna pomagala, uložilo se u uređenje škole, ličenje tri učionice te rekonstrukcija učionice za informatiku u svrhu nove knjižnice. Navedena sredstva nabavljena su iz ušteda na sredstvima za tekuće i investicijsko održavanje, iz sredstava županijskog proračuna, iz općinskog proračuna i državnog proračuna.

Ravnateljica:

/Ljiljana Bandić/



Predsjednica školskog odbora:

/Nevenka Kovačević/