

**OSNOVNA ŠKOLA U ĐULOVCU
ĐULOVAC**

KLASA: 400-02/20-01/01
URBROJ: 2111/05-31-20-2

RKDP: 8336
MATIČNI BROJ: 03099580
OIB ŠKOLE: 45187106525

RAZINA: 31
ŠIFRA DJELATNOSTI:8520
RAZDJEL: 000

Đulovac, 31.12.2020.

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU
TE PROJEKCIJE ZA 2022. i 2023. 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 2021. godini realizirati prihoda u iznosu 10.269.885 kn i to

- iz državnog proračuna za plaće i naknade troškova zaposlenima 5.834.269 kn prihoda
- pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i sredstava RH za provedbu projekta „shema školskog mlijeka i voća“ siječanj-lipanj-7.947 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 siječanj-lipanj 32.500 kn i to bespovratna sredstva 95% tj. 85% iz EU -26.244 kn, 15% iz Državnog proračuna RH-4.631kn. Sufinanciranje Županije 5% - 1.625 kn ..
- iz županijskog proračuna, a po projektu EU „Školski obrok za sve“ siječanj-lipanj planirano je 94.400 kn i to 85% iz EU- 80.240 kn, te 15% iz Državnog proračuna RH 14.160 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 800 kn prihoda
- od roditelja za školsku prehranu – 76.896 kn prihoda
- od nenadležnog proračuna -Općine za pokriće prehrane djece u školskoj kuhinji za 107 učenika po 5,47 kn planirano je 117.058 kn prihoda
- za pokriće troškova prehrane djece „Mala škola“- 15.000 kn prihoda
- sufinanciranje prehrane BBŽ-a za osmero djece slabog imovinskog statusa siječanj-lipanj - 5.300 kn
- ostali prihodi-osiguranje učenika 7.000 kn.

Planirani prenijeti višak neutrošenih sredstava pomoći Državnog proračuna po ZNS2- je za pokriće rashoda poslovanja energetske obnove škole u iznosu 28.322 kn

2018.godine potpisan je Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Fondova u financijskom razdoblju 2014.-2020., za energetske obnove 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 općih prihoda i primitaka BBŽ-a 316.873 kn.

Projekt se planira u cijelosti realizirati 2021. godine.

Planiranjem prihoda 2021. te projekcije 2022. i 2023. za pokriće materijalnih troškova decentraliziranih sredstava, pokriće projekata siječanj-lipanj - „Školska shema“, osiguranje prehrane učenicima slabog imovinskog statusa, „Topli obrok za sve“, „Uz potporu sve je moguće“, „Medni dan“ te energetska obnova škole, poštovali smo upute i limite 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. te projekcije za 2022. i 2023. godinu planirana su na razini inicijalnog plana 2020 godine, prije rebalansa bez uvećanja od 3% u 2021., te projekcijama za 2022. i 2023. godinu.

(Dopuna Uputa za izradu Proračuna Bjelovarsko-bilogorske županije za razdoblje 2021-2023. godine. KLASA:400-08/20-01/6, URBROJ:513-05-06-20-3 od 6. studenog 2020. godine)

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

- rashoda za zaposlene- plaće 2021. godine za redovan rad, prekovremeni i prilagođeni programi u iznosu 4.542.720 kuna .
Rashodi za plaće planirani su na bazi osnovice 5.809,79 kn uvećane za 6%, obračunskog koeficijenta , dodatka za minuli rad 0,5%, po godini staža te dodatka po Sporazumu 13,725%.
- ostali rashodi za zaposlene- pomoći , jubilarne nagrade , pomoć za rođenje djeteta, dar djeci u 2021. godini, regres , božićnica, otpremnine u ukupnom iznosu od 197.000 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 600 kn po djetetu, regres te božićnica su planirani na bazi 1.500 kn po zaposlenom, pomoć za rođenje djeteta na bazi ½ 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 dvije osnovice za izračun plaće službenika i namještenika, koje će biti važeće na zadnji dan rada u javnoj službi prije odlaska u mirovinu.
- doprinosi na plaće 749.549 kn, te
- naknade troškova zaposlenima /prijevoz na posao i sa posla / temeljem Kolektivnog ugovora planirani su u iznosu 330.000 kn,
 - ostali rashodi poslovanja- naknada za nezapošljavanje invalida temeljem Odluke o proglašenju Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju invalida od 19.3.2020. godine i 20% minimalne plaće (4.062,50x20%=812,50 kn) u iznosu od 15.000 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 20.000 kn, troškovi uredskog materijala i ostali materijalni rashodi, materijal i sirovina, energija, materijal i dijelovi za tekuće održavanje 290.000 kn, rashodi za usluge, usluge tekućeg održavanja, usluge informiranja, komunalne usluge , računalne i ostale usluge 139.800 kn, za ostale nespomenute rashode-premije osiguranja, članarine 10.200 kn, te ostale financijske rashode, usluge banaka 10.000 kn.

Planiranim prihodima u iznosu 18.000 kn pokrivaju se troškovi održavanja računalne mreže u programu e-Škole II faza tzv. e-tehničari.

Iz općih prihoda i primitaka BBŽ-a u iznosu 316.873 kn pokriti će se dodatna ulaganja na građevinskom objektu energetske obnove matične škole u Đulovcu.

- Prihodi BBŽ (67) - projekti na bazi siječanj-lipanj

Iz Županijskog proračuna temeljem prijenosa sredstava EU - Sporazuma o partnerstvu u provedbi operacije „Uz potporu sve je moguće III faza“ za osiguravanje jednog pomoćnika u nastavi s učenicima s teškoćama u razvoju planirano je prihoda u iznosu 32.500 kn.

Sredstvima bi se podmirili rashodi za zaposlene – plaće u iznosu 26.609 kn , doprinosi poslodavca u iznosu 4.391 kn, ostali rashodi za zaposlene (regres) 1.500 kn,

Projekt „Školska shema voća i mlijeka“, -planirana u iznosu 7.947 kn i to 75% sredstava je iz prijenosa sredstava EU, a 25% sredstvima proračuna RH, planirano za pokriće troškova voća i mlijeka.

Osiguranje prehrane učenika slabog imovinskog statusa u iznosu 5.300 kn je za pokriće prehrane u školskoj kuhinji za 8 učenika.

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

Prihodi za školsku kuhinju planirani su u iznosu 208.954 kn koje čine prihodi od roditelja za prehranu učenika u školskoj kuhinji 76.896 kn, prihodi proračuna Općine 117.058 kn, prihodi vrtića – mala škola u iznosu 15.000 kn, te prijenos prihoda županijskog proračuna po projektu EU „Školski obrok za sve I-VI/2021. u iznosu 94.400 kn za 145 djece po 5,47 kn po danu. Prihodi kuhinje planiraju se utrošiti namjenski za pokriće troškova materijala za čišćenje ,prehrane, usluge tek.održavanja opreme, zdravstvene usluge, nabavu sitnog inventara, opreme za poboljšanje uvjeta rada u kuhinji te nabavu radne odjeće i obuće.

Prihodima projekta „Školski obrok za sve“ isključivo će se pokriti troškovi prehrane učenika uvršteni u tu kategoriju.

Ostali prihodi računskog plana 68- u iznosu 7.000 odnose se na prihode osiguranja učenika sa kojima će se i pokriti ostali nespomenuti rashodi-osiguranje učenika računskog plana 329.

Vlastiti prihodi (66)

Planirani vlastiti prihodi u iznosu 800 kn odnose se na prihode školske zadruge od prodaje dječjih proizvoda. Prihodima planirano je pokriti troškove službenih putovanja voditelja Zadruga- 200 kn, potrošni materijal za izradu dječjih proizvoda 500 kn te ostali nespomenuti rashodi – članarine u iznosu 100 kn.

Pomoći 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 građevinskim objektima energetske obnove zgrade škole temeljem Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava.

Planirana sredstva u iznosu 1.101.132 kn su sredstva Državnog proračuna za dodatna ulaganja na građevinskom objektu energetske obnove zgrade škole.

Realizacija se planira u cijelosti u 2021. godini.

Projekcije plana decentraliziranih sredstava za 2021.- 2023. godinu planirane su temeljem Uputa Bjelovarsko-bilogorske županije, Upravnog odjela za proračun i javnu nabavu KLASA: 400-08/20-01/6, URBROJ:513-05-06-20-1 od 18.rujna 2020. godine .

Projekcije prihoda i rashoda za razdoblje 2021.-2023., godine planirane su temeljem Uputa i limita od 18. rujna te Dopune Uputa za izradu Proračuna Bjelovarsko-bilogorske županije za razdoblje 2021.-2023. –KLASA:400-08/20-01/6, URBROJ:513-05-06-20-3 od 6. studenog 2020. godine i to decentralizirana sredstva planirana su na razini inicijalnog plana 2020. godine (prije Rebalansa 2020.) bez uvećanja od 3% u 2021. te projekcijama za 2022. i 2023. godinu

2. Sažetak djelokruga proračunskog korisnika

Osnovna škola u Đulovcu je osnovnoškolska javna ustanova čije djelatnost obuhvaća odgoj i obvezno školovanje koje se temelji na Nacionalom 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 Đulovcu 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 2020./2021., te Provedbenim planom rada Osnovne škole u Đulovcu tijekom trajanja epidemije SARS-COV-2 COVID-19.

Školu polazi 263 učenika u 18 razredna odjela. Planirano je da će se od početka školske godine 2021./2022. nastava odvijati u 17 razredna odjela s 270 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, aktivi/,
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte,

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 proračunu /“Narodne novine“ br.87/08., 136/12., 15/15./, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama /“Narodne novine“ br. 26/10., 120/13./, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu /“Narodne novine“br. 124/14. 115/15, 87/16.,3/18.,126/19/ i Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu /“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 2020./2021.
- Školski kurikulum /nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2020./2021.
- Provedbeni plan rada Osnovne škole u Đulovcu tijekom trajanja epidemije SARS-COV-2 COVID-19

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.

11 učenika je sudjelovalo na županijskim natjecanjima /Tehnička kultura/

Ove godine je bilo otežano natjecanje zbog epidemiološke situacije.

- Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima-na daljinu .
- Ulaganja za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 192.421 kn i to nabava obveznih udžbenika sredstvima MZO u iznosu 121.461 kn . Nabavljeno je lektire u iznosu 1.999 kn. Prenesenim viškom MZO za kurikularnu reformu nabavljeno knjižne građe u vrijednosti 1.059 kn. . Sredstvima i Odlukom MZO o nabavi licenci nabavljena je i licenca za rad u nastavi u vrijednosti 2.000 kn. Temeljem prenesenog viška MZO o dodjeli sredstava školama za nabavu nastavnih sredstava i opreme potrebitih za provedbu kurikuluma nabavljeno je opreme –glazbena kutija u vrijednosti 5.519 kn. Sredstvima Prihoda za posebne namjene - školske kuhinje nabavljeno je opreme (motorna kosilica, hladnjak) u iznosu 8.084 kn . Sredstvima decentralizacije nabavljene su police za arhivu u vrijednosti 17.800 kn. Sredstvima donacije „Croatia osiguranje“ nabavljeno je knjiga za knjižnicu u vrijednosti 500 kn. Nabavljeno je i sitnog inventara u vrijednosti 7.469 kn i to: sredstvima decentralizacije 1.658 kn (mobitel, UPS uređaj, koševi za smeće), sredstvima za posebne namjene-školske kuhinje u vrijednosti 2.422 kn (toplomjeri-COVID-19, bez kontaktni toplomjer, pegle) te prenesenim viško MZO za kurikularnu reformu nabavljeno je sitnog inventara u vrijednosti 3.389 kn (didaktička pomagala te oprema za realizaciju nastave iz matematike, PiD, kemije).

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 e-Škole i usavršavanje učitelja za provedbe nastave na daljinu.

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

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

Poticat će se razvoj pozitivnih vrijednosti i natjecateljski duh kao primjerice kroz projekt „Hej imam ideju“.Biramo naj učenika, naj prijatelja.

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 učeničke zadruge, priredbe za kraj nastavne godine., ako epidemiološka situacija bude dozvoljavala.

Predsjednik Školskog odbora
Tea Vodogažec, dipl.uč.

Ravnateljica
Zlatica Kovačić,prof.