**OSNOVNA ŠKOLA ANTUN GUSTAV MATOŠ**

**TOVARNIK,Vukovarska 1**

Klasa:032-01-01-01/74

Ur.br:2188-94-19-01-01

Broj RKDP:21383 Razina:31

Matični broj škole:03007871 Šifra djelatnosti:8520

OIB škole:46531402053 Razdjel:000

U Tovarniku, 10.12.2019.

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020.GODINU**

**TE PROJEKCIJA ZA 2021. I 2022. GODINU**

1. **Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola A.G.Matoš provodi program osnovnoškolskog obrazovanja koji je obvezan za svu djecu u Republici Hrvatskoj. Nastava u školskoj godini 2019/2020 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 2019/2020.

Školu polazi 98 učenika u 10 razrednih odjela.

Posebni razredni odjel ustrojen je u školskoj godini 2018/2019.

1. **Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Škola je po javnom pozivu Ministarstva odabrana za eksperimentalnu školu u školskoj godini 2018/2019 ,te se u školskoj godini 2019/2020 nastavlja eksperimentalna kurikularna reforma „Škola za život“ . 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 u periodu od 4.-10. listopada 2019.

-zimski odmor učenika od 23.12.2019.-07.01.2020.

-proljetni odmor od 10.04.2020.-19.04.2020. za učenike od 1.-4. razreda

- proljetni odmor od 10.04.2020.-13.04.2020. za učenike od 5.-8. razreda

-ljetni odmor od 26.06.2020.-31.08.2020.

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

-stalnim usavršavanjem nastavnika(seminari,stručni skupovi,aktivi) 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 ograđivanje škole,sanacija preostalih sanitarnih čvorova,promjena podova u dijelu učionica ,legalizacija teniskih terena, unapređenje same kvalitete nastave kroz E-Twining projekt, izvanučioničnu nastavu,integrirane dane.

1. **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 financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN , br 32/11 .,3/15.,87/16.,3/18.,)

- Uputa za izradu Proračuna Vukovarsko-srijemske Županije za razdoblje 2020.-2022. od 01.listopada 2019. KLASA:400-08/19-01/19.,URBROJ:2196/1-05/01-19-1

-Godišnji izvedbeni odgojno-obrazovni plan i program rada za školsku godinu 2019/2020 (skraćeni GPP)

-Školski kurikulum OŠ A.G.Matoš- Tovarnik ,nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2019/2020.

1. **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 financijskih planova, npr. pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Pokazatelj rezultata** | **definicija** | **jedinica** | **Polazna vrijednost** | **Izvor podataka** | **Ciljana****vrijednost****2020.** | **Ciljana****Vrijednost****2021.** | **Ciljana vrijednost****2022.** |
| Povećanje broja školskihprojekata/priredbi/manifestacija | Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti,talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti | broj | 20 | škola | 25 | 30 | 33 |
| sportska natjecanja (dječaci i djevojčice) | razvijanje sportskog duha u pojedinačnim i grupnim sportovima, očuvati zdravlje | broj | 4 | škola | 4 | 5 | 5 |
| Povećanje broja osvojenih mjesta (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 |

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

Izvori sredstava za financiranje rada OŠ A.G.Matoš 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 100 učenika od Općine Tovarnik u iznosu od cca 110..000,00 kuna, i provedbu dodatnih aktivnosti škole izleti,terenska nastava uplate roditelja cca 5.000,00 kuna.

-Vlastiti prihodi ,skupina 661-od učeničke zadruge „Suncokret“ u iznosu od 2.500,00 kuna ,vlastiti prihodi od prodaje starog papira u iznosu od 500,00 kuna,vlastiti prihodi od iznajmljivanja ŠŠD u iznosu od 500,00 kuna, najam zemljišta u iznosu od 1.500,00 kuna.

-Pomoći od općine ,skupina 663 –tekuće u iznosu od 100.000,00 kuna i kapitalne u iznosu od 100.000,00 kuna

-Prihodi od prodaje (skupina 721) kuće i dvor u selu površine 1295m2-kč.br.1545,; kuća i dvorište u selu površine 2672m2-kč.br.1555,; oranica u selu površine 1958m2-kč.br.1546 u iznosu od 270.600,00 kuna ,prema izrađenom Elaboratu procjene vrijednosti nekretnina izrađenog od Stalnog sudskog vještaka građevinske struke .

1. **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. Dar djeci,pomoć za rođenje djeteta,božićnica,regres planirani su na osnovi sadašnjeg stanja ,cca 72.826,00 kuna 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). Također ,trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navrše broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu ,što iznosi za 2020.gdinu 18.050,00 kuna,za 2021.godinu 21.550,00 kuna i za 2022 godinu 30.133,00 kuna. Trošak za isplatu otpremnina :u 2020 godini iznosi 0,00 kuna, u 2021.godini 0,00 kuna i u 2022 godini 11.000,00 kuna. Prihodi u iznosu od 2.000,00 kuna za knjige u školskoj knjižnici-lektira. Brojčani pokazatelji su u tablicama Prava po kolektivnom ugovoru i Predviđeni prihodi od MZOŠ-a za zaposlene koji se nalaze kao radni listovi u mapi Financijski plan 2020-2022 .(tablice u privitku).

Projekt Cjelovite kurikularne reforme koje provodi MZO u koji je škola uključena očekujemo dostavu nastavne opreme za provedbu reforme.

1. **Prihodi od županije**

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

-Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli „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 (Tablica analiza rashoda iznad minimalnog standarda je u privitku u mapi Minimalni standardi kroz godine u privitku)

-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 funkcioniranja škole.

- financiranje rada zaposlenih dva Pomoćnika u nastavi u školskoj godini 2019/2020 u iznosu od 85.000,00 kuna

-analize rashoda koji se financiraju iz minimalnog standarda prikazani su u tablicama,radnim listovima , u mapi Minimalni standardi kroz godine (tablice u privitku).

-Sredstva za organizaciju natjecanja nisu planirana ni na prihodovnoj strani niti na rashodovnoj strani,jer u trenutku izrade financijskog 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 planu smo planirali i prihode za sanaciju preostalih sanitarnih čvorova(učiteljskih i tehničkog osoblja) u iznosu od 62.000,00 kuna i sanaciju stropa u Učeničkoj zadruzi „Suncokret“ u iznosu 7.500,00 kuna. U 2020 godini planiramo postavljanje parketa u osam učionica cca 225.000,00 kuna, u 2021.godini planiramo postavljanje parketa u još 2 učionice cca 115.000,00 kuna i u 2022. godini u ostatak školskih prostorija cca 115.000,00 kuna. U planu je uređenje vanjskog igrališta.

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, prihod od sakupljanja starog papira. Prihodi se koriste prvenstveno za redovito poslovanje za rad škole.

**Prihodi iz općinskog proračuna** obuhvaćaju namjenskeprihode za sufinanciranje prehrane 100 učenika za 2019/2020 školsku godinu što godišnje iznosi 110.000,00 kuna,tekuće donacije u iznosu od 100.000,00 kuna i kapitalne donacije(nabava opreme) u iznosu od 100.000,00 kuna.

 Prihodi iz općinskog proračunatakođer obuhvaćajuprihode za : nabavu udžbenika za učenike , i nabavu školskih uniformi djelomično.

**Prihodi od prodaje nekretnina**: kč.br. 1545.,1546., i 1555 isključivo će biti utrošena za nabavu dugotrajne imovine i dodatna ulaganja za ostalu nefinancijsku imovinu.

1. **Izvještaji o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u 2018. godini**

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa:

* 106 učenika je uspješno završilo nastavnu godinu 2018/2019 .
* Na županijskom natjecanju :Matematika 2.,4., i 8 . mjesto ,Geografija 3. mjesto ,Čitanje na glas 3 mjesto, Crveni križ 3.mjesto (ekipa).
* Međunarodno natjecanje iz engleskog jezika
* Županijska smotra Učenička zadruga 1.mjesto
* Državna smotra Učeničkih zadruga
* Međuškolsko natjecanje u malom nogometu 2.mjesto, kross-Dvanaest radarstvenika
* Državni Literarni natječaj :Iz Bakinog vrta na moj tanjur 1.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 .
* U 2018. godini izgrađena je vrtna sjenica, nabavljeno je: 16 prijenosnih računala, 37 tableta, namještaj za učionice, stol i stolice za školsku knjižnicu, 6 klima uređaja, štednjak za učeničku zadrugu, perilica za rublje, salamoreznica za školsku kuhinju, 57 komada knjiga za školsku knjižnicu i sitni inventar u vrijednosti 18.137,93 kune. Navedena sredstva nabavljena su iz ušteda na sredstvima za tekuće i investicijsko održavanje,iz sredstava županijskog proračuna, iz općinskog proračuna i državnog proračuna.

 Ravnateljica: Predsjednica školskog odbora:

 \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ M.P. \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 /Ljiljana Bandić/ /Nevenka Kovačević/