OSNOVNA ŠKOLA

„VLADIMIR NAZOR“

TRENKOVO, Mlinska 3

KLASA: 602-02/20-01/182

URBROJ: 2177-28-01-20-2

Trenkovo,21.12.2020.

ŽUPANIJA POŽEŠKO-SLAVONSKA

 Upravni odjel za proračun

 Požega

**PREDMET: Obrazloženje Financijskog plana 2021.-2023.**

***Sažetak djelokruga rada***

Osnovna škola „ Vladimir Nazor“ Trenkovo, javna je ustanova, koja obavlja djelatnost odgoja i osnovnog obrazovanja na temelju Zakona o ustanovama i Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi.

Sjedište škole je u Trenkovu. Škola ima svoju Područnu školu, koja se nalazi u Mihaljevcima.

Djelatnost škole obuhvaća odgoj i osnovno obrazovanje djece i mladih.

Škola provodi svoju djelatnost na temelju nastavnog Plana i programa osnovnog obrazovanja, koji je donio resorni ministar svojom Odlukom objavljenom u Narodnim novinama 102/06., te Nacionalnog i školskog kurikuluma.

Djelatnost škole financira se iz proračuna Republike Hrvatske i decentraliziranih sredstava županije Požeško-slavonske.

Svoju djelatnost škola obavlja kao javnu službu. Na temelju javnih ovlasti škola obavlja sljedeće poslove:

* upise i ispise učenika iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije
* organizira i izvodi nastavu i druge oblike odgojno obrazovnog rada s učenicima i vodi odgovarajuću evidenciju
* vrednuje i ocjenjuje učenike i vodi evidenciju o tome
* izriče pedagoške mjere i vodi evidenciju o njima
* izdaje javne isprave iz svog djelokruga rada
* izdaje potvrde iz svog djelokruga

Nastava se ustrojava po razredima, a izvodi u razrednim odjelima. Razredni odjeli ustrojavaju se sukladno Zakonu i Pedagoškom standardu. Tako u OŠ „Vladimir Nazor“ Trenkovo ima ukupno 12 razrednih odjela, od toga broja 7 razrednih odjela razredne nastave i 5 razrednih odjela predmetne nastave.

U školi ima ukupno 141 učenik. Nastavu pohađa i 6 učenika/ca po redovitom programu uz prilagodbu sadržaja i individualizirane postupke te 3 učenika/ce po redovitom programu uz individualizirane postupke.

U školi trenutno tri učenika imaju pomoćnika u nastavi. Pomoćnici su osigurani preko projekta „Obrazujmo se zajedno IV“ kojemu je cilj pružiti potporu uključivanju učenika s teškoćama u školama na području Požeško-slavonske županije kako bi se osigurali uvjeti za poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje.

Osim nastave u Školi se ustrojavaju i izvannastavne aktivnosti, radi proširivanja obrazovnih sadržaja te poticanja individualnih sklonosti.

Pri Školi djeluje Učenička zadruga koja za cilj ima omogućiti učenicima razvoj sklonosti, interesa i sposobnosti te stjecanje, produbljivanje i primjenu bioloških, tehničkih, gospodarskih, društvenih i srodnih znanja iz područja važnih za cjelokupan proizvodni proces od njegova planiranja do tržišnog i drugog vrednovanja rezultata rada.

Također je u tijeku i projekt Tiffany kojim se djeca nastoje upoznati s izradom predmeta tiffany tehnikom kako bi unaprijedili vještine kreativnog izražavanja te razvili poduzetnički duh. Planirana je prodaja predmeta preko učeničke zadruge.

U izvođenju odgojno obrazovnih sadržaja škola surađuje s drugim školama, ustanovama te udrugama.

Radi upotpunjavanja obrazovnih sadržaja škola organizira poludnevne, jednodnevne izlete, i višednevne ekskurzije, kao i terensku nastavu.

U školi je organizirana i prehrana za učenike. Troškove prehrane snose roditelji učenika, a učenici slabijeg imovnog statusa uključeni su u projekt Obrok za V koji se organizira preko Županije iz sredstava Europske unije.

U školi su ustrojene dvije službe:

- stručno pedagoška

- administrativno tehnička

Stručno pedagoška služba obavlja poslove u vezi s izvođenjem nastavnog plana i programa, te neposrednog odgojno obrazovnog rada s učenicima.

Administrativno tehnička služba obavlja opće, pravne, kadrovske poslove, računovodstveno–knjigovodstvene poslove, poslove čuvanja i vođenja pedagoške dokumentacije, tehničkog održavanja i rukovanja opremom i uređajima, poslove održavanja čistoće objekta i okoliša.

Škola ima 31 zaposlenih. Od toga broja 7 je administrativno tehničkog osoblja, a ostalo je stručno pedagoška služba.

Škola obavlja djelatnost na temelju:

* Ustav RH
* Zakon o ustanovama
* Zakon o radu
* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
* Zakon o upravnom postupku
* Pravilnik o upisu djece u osnovnu školu
* Zakon o javnoj nabavi
* Zakon o proračunu
* Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu
* Uredbe o računovodstvu

***Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi***

*Osnovno obrazovanje djece i mladih* zasniva se na Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Zakonu o radu, Zakonu o ustanovama, Pedagoškom standardu, Temeljnom kolektivnom ugovoru za zaposlenike u javnim službama, Kolektivnom ugovoru za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama, Nastavnom planu i programu rada, Pravilnikom o broju učenika u redovnom i kombiniranom razrednom odjeljenju u osnovnoj školi, Pravilnik o obvezama učitelja i stručnih suradnika u osnovnoj školi, Zakonu o knjižnicama.

*Prehrana učenika* je organizirana temeljem Pedagoškog standarda,Sustavu HACCP-a, te Odluke o cijeni obroka u školskoj kuhinji i uključivanjem u projekt „Obroka za V “.

*Organizacija izleta, ekskurzija, terenske nastave, škole u prirodi* provodi se u skladu sa Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Nacionalnog kurikuluma, Školskog kurikuluma, Pravilnika o izvođenju izleta, ekskurzija i drugih odgojno-obrazovnih aktivnosti izvan Škole, Godišnjeg plana i programa rada te odobrenja roditelja uz poštivanje epidemioloških mjera koje su trenutno važeće.

***Obrazloženje - ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa:***

Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u Financijskom planu za 2021.-2023.godinu. a prema Uputama za izradu proračuna Požeško-slavonske županije.

Financijski plan za 2021.g. sastoji se od:

|  |  |
| --- | --- |
| ***IZVORI PRIHODA*** | ***IZNOS*** |
| Prihoda iz županijskog proračuna | 308.000,00 |
| Redovni prihodi Županija-NATJECANJA | 2.000,00 |
| Prihodi iz nadl.proračuna-zadruga | 2.000,00 |
| **UKUPNO REDOVNI PRIHODI ŽUPANIJE** | **312.000,00** |
| Pomoći-Državni proračun | 4.322.250,00 |
|  Pomoći iz općinskog proračuna  | 45.000,00 |
| Pomoći iz gradskog proračuna | 2.000,00 |
| Pomoći-shema voća,mlijeka i meda | 10.350,00 |
| Pomoći-PUN | 127.220,00 |
| Pomoći-OBROK ZA 5 | 43.500,00 |
| Višak pomoći iz 2020. | 2.000,00 |
| **UKUPNO POMOĆI** | **4.552.320,00** |
| Prihodi za posebne namjene-prehrana učenika | 22.000,00 |
| Višak prehrana iz 2020. | 5.000,00 |
| **UKUPNO PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **27.000,00** |
| Donacije trgovačkih društava | **1.000,00** |
| Vlastiti prihodi | **1.500,00** |
| ***UKUPNI PRIHODI*** | ***4.893.820,00*** |

Rashodi poslovanja i rashodi za nefinancijsku imovinu za 2021.g. u ukupnom iznosu od 4.893.820,00 kn raspoređuju se po programima i po izvorima kako slijedi:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **KONTO** | **VRSTA RASHODA -izvor prihoda** | **PLANIRANO** |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **PROGRAM: REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA** | **4.893.820,00** |
|  |  |  |
|   |  |   |
|  **I. AKTIVNOST: Osnovna aktivnost osnovnog školstva** | **4.559.250,00** |
|   |  |   |
| ***Izvor: Državni proračun*** | **4.247.250,00** |
| **3** | Rashodi poslovanja | **4.247.250,00** |
| **31** | Rashodi za zaposlene | 4.107.500,00 |
| **311** | Plaće | 3.395.000,00 |
| **312** | Ostali rashodi za zaposlene | 152.500,00 |
| **313** | Doprinosi na plaće | 560.000,00 |
| **32** | Materijalni rashodi | 139.750,00 |
| **321** | Naknade troškova zaposlenima | 130.000,00 |
| **329** | Novčana naknada poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom | 9.750,00 |
|   |  |   |
| ***Izvor: Županijski proračun*** |  | **312.000,00** |
| **3** | Rashodi poslovanja | **308.050,00** |
| **32** | Materijalni rashodi | 308.050,00 |
| **321** | Naknade troškova zaposlenima | 21.000,00 |
| **322** | Rashodi za materijal i energiju | 191.194,00 |
| **323** | Rashodi za usluge | 91.906,00 |
| **329** | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 3.950,00 |
|   |  |   |
|   |  |   |
|   |  |   |
| **II. AKTIVNOST:Obrazujmo se zajedno (PUN)** | **127.220,00** |
|  |
| ***Izvor:POMOĆI*** | **127.220,00** |
| **3** | Rashodi poslovanja | **127.220,00** |
| **31** | Rashodi za zaposlene | **109.220,00** |
| **311** | Plaće(Bruto) | 93.750,00 |
| **313** | Doprinosi na plaće | 15.470,00 |
| **32** | Materijalni rashodi | 18.000,00 |
| **321** | Naknade troškova zaposlenima | 18.000,00 |
|  |  |   |
|  |  |   |
| **III. AKTIVNOST: Prehrana učenika** | **80.850,00** |
|   |  |   |
| ***Izvor: Prihodi za posebne namjene -sufinanciranje + višak iz 2020.*** | 27.000,00 |
| **3** | Rashodi poslovanja | 27.000,00 |
| **32** | Materijalni rashodi | 27.000,00 |
| **322** | Rashodi za materijal i energiju | 22.000,00 |
|  |   |   |
|   |  |   |
| ***Izvor: POMOĆI -Obrok za V*** | 43.500,00 |
| **3** | Rashodi poslovanja | 43.500,00 |
| **32** | Materijalni rashodi | 43.500,00 |
| **322** | Rashodi za materijal i energiju | 43.500,00 |
|   |  |   |
| ***Izvor: POMOĆI -Shema voća, mlijeka i meda*** | 10.350,00 |
| **3** | Rashodi poslovanja | 10.350,00 |
| **32** | Materijalni rashodi | 10.350,00 |
| **322** | Rashodi za materijal i energiju | 10.350,00 |
|   |  |   |
|   |  |   |
| **IV. AKTIVNOST: Učenička zadruga** | **9.500,00** |
|  |  |  |
| ***Izvor: Vlastiti prihodi*** | 1.500,00 |
| **32** | Materijalni rashodi | 1.500,00 |
| **322** | Rashodi za materijal i energiju | 1.500,00 |
|  |  |  |
| ***Izvor:POMOĆI-Županija*** | 2.000,00 |
| **3** | Rashodi poslovanja | 2.000,00 |
| **32** | Materijalni rashodi | 2.000,00 |
| **321** | Naknade troškova zaposlenima | 2.000,00 |
|   |  |   |
| ***Izvor: Tekuće pomoći iz općinskog i gradskog proračuna*** | 5.000,00 |
| **32** | Materijalni rashodi | 3.000,00 |
| **322** | Rashodi za materijal i energiju | 3.000,00 |
| **42** | Proizvedena dugotrajna imovina | 2.000,00 |
| **422** | Postrojenja i oprema | 2.000,00 |
|  |  |   |
| ***Izvor: Donacije subjekata izvan općeg proračuna*** | 1.000,00 |
| **42** | Proizvedena dugotrajna imovina | 1.000,00 |
| **422** | Postrojenja i oprema | 1.000,00 |
|  |  |   |
|  |  |   |
| **V. AKTIVNOST: Program Tiffany** | **2.000,00** |
|  |  |   |
| ***Izvor: POMOĆI (višak iz 2020)*** | 2.000,00 |
| **32** | Materijalni rashodi | 2.000,00 |
| **321** | Naknade troškova zaposlenima | 2.000,00 |
|   |  |   |
|   |  |   |
|   |  |   |
| **VII. AKTIVNOST:RADNI MATERIJALI I UDŽBENICI** | **115.000,00** |
|   |  |   |
| ***Izvor: POMOĆI-Općinski proračun*** | **40.000,00** |
| **3** | Rashodi poslovanja | 40.000,00 |
| **37** | Naknade građanima i kućanstvima | 40.000,00 |
| **372** | Ostale naknade građanima i kućanstvima | 40.000,00 |
|   |  |   |
| ***Izvor: -POMOĆI-Državni proračun*** | **75.000,00** |
| 37 | Naknade građanima i kućanstvima | 43.000,00 |
| 372 | Naknade građanima i kućanstvima u naravi-radni materijali | 43.000,00 |
| **4** | Nefinancijska imovina | **32.000,00** |
| **42** | Proizvedena dugotrajna imovina | 32.000,00 |
| **422** | Knjige-udžbenici za učenike | 32.000,00 |

Navedeni rashodi i prihodi planirani su prema Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne samouprave za razdoblje 2021.-2023. godine i danim limitima, a za prihode za posebne namjene, korišteni su podaci prijašnjih godina o broju učenika koji koriste školsku kuhinju.

Izračun rashoda za zaposlene rađen je na osnovi sadašnjeg broja zaposlenih (31 djelatnika i 3 pomoćnika u nastavi). Rashodi za zaposlene se financiraju iz državnog proračuna.

Posebno treba naglasiti da smo u prijedlogu financijskog plana predvidjeli investicijska ulaganja kako u Matičnoj školi (popravak i proširenje postojećeg prilaza i ulaza u Školu, a nakon završene energetske obnove) kao i ličenje fasade u Područnoj školi, te nabavku arhivskih ormara, no isto nije uvršteno u Plan za 2021. godinu obzirom da nije prihvaćeno od strane Županije ali smo to uvrstili u projekcije za 2022.i 2023. godinu.

***Pokazatelji rezultata škole:***

Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti provođenja programa rezultati su koje učenici škole postižu na natjecanjima znanja, susreta i smotrama od Županije preko regionalne do državne razine. Praćenje uspješnosti velikog broja učenika koji završavanju ovu školu s odličnim i vrlo dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole ukazuje na kvalitetan rad naših zaposlenika.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2021.) | Ciljana vrijednost (2022.) | Ciljana vrijednost (2023.) |
| Povećanje broja školskih projekata/priredbi/manifestacija | Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti | broj | 6 | **Škola****Škola****i vanjski suradnici** | 7 | 8 | 9 |
| Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite školske projekte i aktivnosti | Učenike se potiče naizražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti. | broj  | 90 | **Škola****i vanjski suradnici** | 100 | 105 | 110 |
| Povećanje brojaosvojenih mjesta(prva tri) nažupanijskim idržavnimnatjecanjima | Poticati samostalnost i kompetencije kroz aktivnosti i testiranje kvalitete rada nastavnika s nadarenim učenicima | broj | 3 | **Škola** | 4 | 5 | 6 |
| Sportska natjecanja, stolni tenis, atletika, skok u dalj, mali nogomet, odbojka | Razvijanje sportskog duha u pojedinačnim i grupnim sportovima, očuvati zdravlje | broj | 12 | **Škola** | 13 | 14 | 15 |

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

Školsku godinu 2019./2020. uspješno je završilo 154 učenika. Nekoliko naših učenika od petog do osmog razreda sudjelovalo je na županijskim natjecanjima na kojima su postizali odlične rezultate (dva učenika dijele prvo mjesta na Županijskom natjecanju iz informatike, a jedan učenik je osvojio 2. mjesto također na Županijskom natjecanju iz informatike). Stolnoteniska ekipa također je uspješno sudjelovala na Županijskom natjecanju te osvojila 3. mjesto.

U Planu razvojnih programa za 2020. godinu iskazali smo plan rashoda vezano uz izgradnju i proširenje parkirališta ispred Škole, što je i učinjeno investicijskim ulaganjem u vrijednosti od 112.000,00 kn; nabava mreža za golove i strunjača za nastavu tjelesne i zdravstvene kulture u vrijednosti od 15.000,00 kn, kao i sredstvima dobivenim od Ministarstva znanosti i obrazovanja za kurikularnu reformu čime je poboljšano stanje nastavnih pomagala i opreme kako u matičnoj tako i u područnoj Školi. Za područnu školu nabavljeni su i laptopi u vrijednosti od 13.500,00 kn (sredstvima dobivenim od Ministarstva) za provođenje nastave informatike u nižim razredima.

Voditelj računovodstva: R A V N A T E LJ:

 Neda Čavec Josip Prološčić, dipl.teolog