

KLASA: 602-02/18-01/293
URBROJ: 2100-18-01-18-01

Zmajevac, 05.10.2018.

OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA
Upravni odjel za prosvjetu,
kulturu, šport i tehničku kulturu
31000 Osijek
Županijska 4

**PREDMET: *Obrazloženje financijskog plana
za 2019.-2021. godinu s obrascima***

U nastavku Vam dostavljamo obrazloženje financijskog plana za 2019.-2021. godinu. Djelatnost osnovnog obrazovanja u osnovnoj školi obuhvaća opće obrazovanje te druge oblike obrazovanja djece i mladih. Svrha je osnovnog školstva da učeniku omogući stjecanje znanja, pojmova, umijeća, stavova i navika potrebnih za život i rad ili daljnje školovanje.

Osnovna škola Zmajevac ima 104 učenika u 21 razrednih odjela.

Organizacijska struktura škole:

1. Matična škola ima 66 učenika u 11 razrednih odjela
2. Tri područne škole imaju 38 učenika u 10 razrednih odjela
3. Trenutno je zaposleno 56 djelatnika i to 40 učitelja, 2 stručna suradnika, 4 administrativnog osoblja, 8 tehničkog osoblja i 2 pomoćnika u nastavi.

Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatka i dopunska, te se izvodi prema nastavnom planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, prema Godišnjem planu i programu te školskom kurikulumu.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA) Projekcija 2019.-2021.

- Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koje se ostvaruje kroz:
- Stalno usavršavanje nastavnog kadra, te podizanje nastavnog standarda na višu razinu
 - Poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja i druge aktivnosti u projektima, priredbama i manifestacijama
 - Poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire
 - Organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika, roditelja i učitelja tijekom izvannastavnih aktivnosti, te na organizaciji u upoznavanju kulturne i duhovne baštine

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08; 86/09; 92/10; 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14)
- Zakon o ustanovama (NN 76/93; 29/97; 47/99; 35/08)
- Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) Pravilnik o proračunskom računovodstvu i klasifikacijama (NN 26/10) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10; 31/11, 124/14)
- Uputa OBŽ-a za izradu Financijskog plana za razdoblje 2019.-2021 Klasa 602-02/18-01/83, urbroj 2158/1-01-18-18-1 od 29.09.2018.
- Godišnji plan i program rada škole za prošlu godinu
- Kurikulum prošle godine.

USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje planove i programe, te prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a i jedinice lokalne samouprave – sa školskom ustanovom je provedena u dodirnim točkama.

Navedeni planovi se odnose na nastavnu godinu a ne na fiskalnu. Uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskog plana u odnosno pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugo polugodište uzrokuje promjene izvršenja financijskog plana za 2 godine.

Slijedi plan angažiranosti naših učenika u natjecanjima i projektima, te njihova moguća ostvarenja:

Pokazatelji rezultata	Definicija	Jedinica/ izvor	Ciljana vrijednost 2019.	Ciljana vrijednost 2020.	Ciljana vrijednost 2021.
Sudjelovanje na projektima (školski, županijski, državni)	Razvijanje kreativnosti, talenata i sposobnosti	Broj učenika/škola	60	40	40
Sportska natjecanja (rukomet M i Ž, nogomet, kros)	Razvijanje sportskog duha u pojedinačnim i grupnim sportovima, očuvanje zdravlja	Broj učenika/škola	40	40	40
Povećanje broja prva tri mjesta na županijskim natjecanjima	Poticanje samostalnosti i kompetencije kroz aktivnosti, testiranje kvalitete rada nastavnika s nadarenim učenicima	Broj učenika/škola	2	2	2

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI PROVOĐENJA PROGRAMA

Generalno, 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.

Tijekom prošle školske godine učenici OŠ Zmajevac su sudjelovali u raznim programima, natjecanjima, susretima i smotrama:

- Literarni natječaj Različitost udruge Mlada pera – osvojeno 3. mjesto
- Likovni natječaj DZRNS u kategoriji najboljih radova, rad naše učenice je na naslovnice kalendara
- Natjecanje u pričanju priča „Szepekietesi-Mesemondo Verseny“ Lug – osvojeno 2. mjesto
- Natjecanje iz povijesti na temu Arany Janos – osvojeno 1., 2. i 3. mjesto
- Natjecanje iz povijesti na temu Revolucija u Mađarskoj 1956. – osvojeno 2. mjesto
- Natjecanje „Pisanje sastava uz umjetničko djelo“ – osvojeno 2. i 3. mjesto
- Smotra i natjecanje u izradi lampiona na Adventu u Baranji – osvojeno 3. mjesto
- Sudjelovanje u 7. manifestaciji tehničkog stvaralaštva „Danas mali, sutra veliki majstor“ u Đakovu – osvojeno 1. mjesto
- Sudjelovanje u 1. kolu Modelarske lige Osječko-baranjske županije u Popovcu – osvojeno 1. i 2. mjesto
- Sudjelovanje u 2. kolu Modelarske lige Osječko-baranjske županije u Osijeku – osvojeno 2. mjesto
- Sudjelovanje u 3. kolu Modelarske lige Osječko-baranjske županije u Nacionalnom centru tehničke kulture – državna razina – osvojeno 7. mjesto
- Projekt HEP grupe Za naše male genijalce – osvojena 2 računala

Praćenje uspješnosti učenika koji završavaju našu školu sa vrlo dobrim i odličnim uspjehom te upisuju željene srednje škole ukazuje na kvalitetan rad naših zaposlenika.

Njeguemo stvaralaštvo i kreativnost i pružamo stručnu pomoć za što kvalitetniji osobni razvoj svakog učenika što pokazuje i uspjeh naših učenika.

PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA I ŽUPANIJE

Prihode i primitke te rashode i izdatke, škola planira prema ekonomskoj namjeni za koje služi. Prihode osim po vrsti planiramo i po izvoru financiranja iz kojih potječu i to:

1. Središnji proračun (Državni proračun RH)
2. Lokalni proračun (Proračun Osječko-baranjske županije)
3. Vlastiti i ostali prihodi

Prihodi iz državnog proračuna su iz godine u godinu podjednaki, te su planirani po propisanom indeksu.

Materijalne i financijske rashode planirali smo prema Uputama osnivača i to za 2019. godinu po povećanju od 2% u odnosu na prošlu, 2018. godinu.

Za godine 2019. i 2020. prema Uputama planiran je isti iznos kao i za 2019.

Prema svemu gore navedenome, baza za planiranje jest 2018. godina, planirani indeks za 2019. jest 102, te za slijedeće dvije godine bez povećanja u odnosu na 2019.

Iz proračuna Osječko-baranjske županije financiraju se materijalni rashodi po stvarnom trošku. Također se financira i prijevoz učenika – ugovoreni.

Vlastiti i ostali prihodi – Ovi prihodi se sastoje od obavljanja osnovnih i ostalih poslova vlastite djelatnosti i ostalih prihoda kao što su potpore Općine Kneževi vinogradi, donacije i sl. Iz ostatka neutrošenih sredstava nabavljamo imovinu za potrebe škole.

ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Izvori sredstava za financiranje rada OŠ Zmajevac:

- Opći prihodi i primici, skupina 636 državni proračun (MZOŠ za financiranje rashoda za zaposlene)
- Opći prihodi i primici, skupina 671, lokalni proračuna (OBŽ za financiranje materijalnih i financijskih troškova, te troškova poslovanja, održavanja i obnovu nefinancijske imovine)
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, skupina 661 kao dodatni izvor prihoda
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652, školska kuhinja (OBŽ I Općina KV)
- Donacije i potpore, skupina 636, apriori potpora Općine Kneževi Vinogradi.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

Prihodi i primici kao i rashodi i izdaci za 2018. godinu se očekuju u povećanju na obje stavke u visini od 2%., a sve po uputi za izradu Osječko-baranjske županije.

Prihodi za financiranje rashoda planirani su primjenom financijskih pokazatelja iz uputa za izradu proračuna, što znači da smo primijenili zadane indekse (svi su 102 u odnosu na baznu 2018. godinu).

Od tako dobivenih vrijednosti prihoda predvidjeli smo namjenske rashode, te izvršili raspodjelu na stvarne troškove i opseg troškova.

Vlastite prihode, koje čine najam (dvorana, solarni paneli ...), donacije i potpora Općine Kneževi Vinogradi rasporedili smo također prema trendu prošlih godina.

Ove godine u planu ima izmjena što se tiče prihoda po posebnim namjenama, a samim time i troška namirnica – radi se o tome da su dva projekta Vrijeme je za školski obrok i Školska shema voća i mlijeka financirani iz EU projekata (nositelj projekta je Osječko-baranjska županija), a školi financijska sredstva „spušta“ osnivač. Bez obzira na porijeklo novca, po uputi osnivača od dana 04.10.2018. poslanoj od strane Nikoline Vranješ prihodi i rashodi za navedene projekte se evidentiraju kao vlastiti prihodi – po posebnoj namjeni.

Također, najveći vlastiti prihodi su prijašnjih godina bili od sufinanciranja školske prehrane (konto 652) ali sukladno tome da osnivač financira cjelokupnu školsku prehranu djeci koja nisu obuhvaćena drugim projektom, sada je prihod za navedena podmirenja troškova namirnica 671.

Škola i ove godine ima pomoćnika u nastavi iz projekta Učimo zajedno 4 čija se plaća i naknade plaće, troškovi info dana, dnevnice i zaštite na radu evidentiraju kroz 671.

Osim pomoćnika iz UZ 4, imamo i pomoćnicu iz projekta Pomoćnici u nastavi 2 a čija se plaća i sva davanja evidentiraju u Udruzi gluhih i nagluhih osječko-baranjske županije Osijek.

Prihodi MZOŠ-a, koji su namijenjeni samo za plaće i naknade zaposlenika, su raspoređeni na istoimene troškove, kao i prijašnjih godina.




OŠ Zmajevac, ravnateljica Kinga Kolar, prof