

KLASA: 400-02/20-01/1

URBROJ: 2100-18-01-20-01

OSJEČKO-BARANJSKA ŽUPANIJA

Upravni odjel za obrazovanje

Županijska 4

31000 Osijek

PREDMET: Obrazloženje financijskog plana za 2021.-2023. godinu s obrascima

U nastavku Vam dostavljamo obrazloženje financijskog plana za 2021.-2023. 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 ukupno 91 učenika u 19 razrednih odjela.

Organizacijska struktura škole:

1. Matična škola ima 63 učenika u 10 razrednih odjela
2. Tri područne škole imaju 28 učenika (Suza 8, Kotlina 3 i Novi Bezdani 17) u 9 razrednih odjela
3. Trenutno je zaposleno 49 djelatnika i to 37 učitelja, 2 stručna suradnika, 3 administrativnog osoblja, 6 tehničkog osoblja i 1 pomoćnik u nastavi.

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

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, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja i druge aktivnosti u projektima, priredbama i manifestacijama
- Poticanje za sudjelovanje na sportskih aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire
- Organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika, roditelja i učitelja tijekom izvannastavnih aktivnosti, te na organizaciji u poznavanju kulturne i duhovne baštine

ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

- Zakon o odgoju i i obraovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 87/08, 86/09, 92/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 1s52/14)
- 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 za izradu Financijskog plana za razdoblje 2021.-2023. Klasa: 602-01/20-01/88, Urbroj: 2158/1-01-17/14-20-1 od 14. listopada 2020.
- Godišnji plan i program rada škole za prošlu godinu
- Kurikulum prošle godine

USKLAĐENOST CILJEVA, SRATEGIJA 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 fiskalnu. Uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskog plana je pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugo polugodište, a što uzrokuje promjene izvršenja financijskog plana za dvije godine.

Slijedi plan angažiranosti naših učenika u natjecanjima i projektima:

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica / izvor	Ciljana vrijednost 2021.	Ciljana vrijednost 2022.	Ciljana vrijednost 2023.
Sudjelovanje na projektima(školski, županijski, državni)	Razvijanje kreativnosti, talenta i sposobnosti	Broj učenika / škola	56	56	56
Sportska natjecanja (kros)	Razvijanje sportskog duha, očuvanje zdravlja	Broj učenika / škola	40	40	40
Povećanje broja prva tri mjesta na županijskim natjecanjima	Poticanje samostalnosti, kompetencije i testiranje kvalitete rada nastavnika sa 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 županijske preko regionalne do državne razine.

Tijekom prošle školske godine učenici OŠ Zmajevac su nešto manje sudjelovali programima, natjecanjima susretima i smotrama. Razlog tome je trenutna epidemiološka situacija zbog pandemije COVID19.

Sva natjecanja od ožujka 2020. na dalje su odgođena, a većina njih se i održava na proljeće.

Djeca su sudjelovala u :

- Natjecanju u pričanju priča „Szepekietes-Mesemondo Verseny“ u Lugu
- Natjecanju iz povijesti na temu Revolucija u Mađarskoj 1956. godine
- Sudjelovanje u projektu izrada predmeta od drveta u Omladinskom centru Kopačevo u okviru programa „2019. godina mađarske djece u inozemstvu“ pod vodstvom kreativne grupe HelloWood iz Budimpešte
- Obilježavanje dana sela Zmajevac i sudjelovanje učeničke zadruge Vorosmart u sajmu
- Obilježavanje dana jabuka, učenici PŠ Novi Bezdán su sudjelovali u tradicionalnom jesenskom sajmu jabuka
- Razna školska natjecanja
- Učenici sedmih i osmih razreda su s učiteljem informatike i tehničke kulture sudjelovali na radionici robotike (STEAM edukacija) u sklopu projekta ZTKBM
- Školsko sudjelovanje zadruge na smotrama - Čvarakfest u Karancu
- Obilježavanje svjetskog dana tablice množenja (World Multiplication Table Day)
- Sudjelovanje u MAT ligi
- Izviđači naše škole su 5.10.2019. imali veliki dan – položili su svečanu prisegu i postali dio Dravaszogi Arpad Fejedelem Cserkeszcsapat
- Sudjelovanje i natjecanje u pisanju priči „Moje bajke“

- Sudjelovanje u nekoliko projekata e-Twinninga – „Pipi Duga Čarapa“, „Šetnja kroz godišnja doba“ i „Europa u srcu“

PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA I ŽUPANIJE

Prihode i primitke te rashode i izdatke, škola planira prema ekonomskoj namjeni za koje služe.

Prihode osim po vrsti planiramo i po izvorima 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 za 2021. prema Uputama osnivača i to u 100% iznosu na prethodnu 2020. godinu.

Indeksa rasta za projekciju 2022. i 2023. za sada nema, te iznos ostaje isti kao i bazna godina.

Iz proračuna Osječko-baranjske županije financiraju se materijalni rashodi i to stvarnom trošku.

Također se financira i prijevoz učenika – ugovoreni.

Vlastiti i ostali prihodi se sastoje od obavljanja osnovnih i ostalih poslova vlastite djelatnosti i ostalih prihoda kao što su potpore Općine Kneževi Vinogradi, najam solarnih panela, skupljanja starog papira, donacije i sl.

Knjigovodstveno poslovanje škole se obavlja kroz softwaresko rješenje Riznica, te se sva plaćanja i vrše tim putem.

Plan financiranja vlastitih rashoda iz vlastitih prihoda je da se vrši putem Riznice i to sa podračuna škole a koji je pušten u funkciju u listopadu 2020.

ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I IOCIJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Izvori sredstava za financiranje rada OŠ Zmajeva,;

- Opći prihodi i primici, skupina 636 (MZO za financiranje rashoda za zaposlene)
- Opći prihodi i primici, skupina 671 (OBŽ za financiranje materijalnih i financijskih troškova, te troškova poslovanja, održavanja i obnovu nefinancijske imovine)
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora 661 kao dodatni izvor prihoda
- Donacije i potpore, skupina 636 apriori potpora Općine Kneževi Vinogradi

OBRALOŽENJE FINACIJSKOG PLANA

Prihodi i primici kao i rashodi i izdaci za 2021. godinu se očekuju u istom iznosu kao i za prethodnu godinu, a sve po uputi za izradu plana Osječko-baranjske županije.

Zadani indeks je 100 za sve tri godine (2021., 2022. i 2023. godinu).

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

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

U ovogodišnjem planu izostavljen je prihod 652 jer sukladno uputi osnivača, sva sredstva namijenjena podmirenju troškova Školski obrok za sve i Vrijeme je za školski obrok, a koji financira osnivač, evidentiramo na 671. Dio od 25% projekta Školski obrok za sve koje financira Općina Kneževi vinogradi evidentiramo na pomoći općine 636. Osim toga, škola sudjeluje i u projektu Školska shema voća koja se također evidentira na 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 zaštita na radu evidentiraju kroz prihod 671.

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

Osim za plaće, od resornog Ministarstva imamo i prihode za kurikulum – nabavu knjiga učenicima, a očekuje se i uplata za nastavna pomagala. Sve navedeno se evidentira kao prihod MZO 636, a zadužuju konta troškova po uputama MZO.