**OSJEČKO – BARANJSKA ŽUPANIJA**

**OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA KOZARCA SEMELJCI**

**🕾** 031/856-081 Fax:031/856-247

e-mail: skola@os-jkozarca-semeljci.skole.hr

web stranica: <http://os-jkozarca-semeljci.skole.hr/>

OIB-77433474733 IBAN-HR1625000091102043156

KLASA:401-01/18-01/25

URBROJ:2121-22-01-18-25

U Semeljcima, 09.10.2018.

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU,**

**PROJEKCIJA ZA 2020. I 2021. GODINU**

1. **Djelokrug rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola Josipa Kozarca je javna ustanova sa sjedištem u Semeljcima, Školska 21. Djelatnost škole obuhvaća osnovnoškolsko obrazovanje i odgoj učenika od 1. do 8. razreda, te predškolski odgoj.

U školi imamo 334 učenika razvrstana u 31 razredni odjel i to :

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  **BROJ UČENIKA** |  |  **BROJ ODJELA** |
| **Š k o l a** | **1.- IV.****razred** | **V. - VIII.****razred** | **UKUPNO** | **I. - IV.** | **V . - VIII.** | **UKUPNO** |
|  **SEMELJCI** | 35 | 39 | 74 | 4 | 9 | 13 |
|  **FORKUŠEVCI** | 15 | 15 | 30 | 2 |  | 2 |
|  **KEŠINCI** | 33 | 21 | 54 | 3 |  | 3 |
|  **KORITNA** | 34 | 38 | 72 | 4 |  | 4 |
|  **MRZOVIĆ** | 21 | 20 | 41 | 3 |  | 3 |
|  **VRBICA** | 40 | 0 | 40 | 4 |  | 4 |
|  **VUČEVCI** | 11 | 12 | 23 | 2 |  | 2 |
|  **UKUPNO** | **189** | **145** | **334** | **22** | **9** | **31** |
|  **334** |  **334** |

U matičnoj školi u Semeljcima nastava je organizirana u prijepodnevnoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu s neradnom subotom. Jednako tako je organizirana i u područnim školama Mrzović i Forkuševci.

U područnim školama u Koritni, Vučevcima, Vrbici i Kešincima nastava je organizirana u prijepodnevnoj i poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu s neradnom subotom.

 Redovna, izborna, dodatna i dopunska nastava izvodi se prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, Godišnjem planu i programu rada škole, te školskom Kurikulumu za školsku 2018./2019. godinu.

**2. Obrazloženje programa (aktivnosti i projekata)**

**Projekcija za 2019-2021**

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika. Razvojni plan škole sa svim ciljevima (s obzirom da se stalno susrećemo s novim, modernijim pristupom odgoju i obrazovanju, ciljevi se stalno redefiniraju) prati financijski plan uz slijedeća obrazloženja:

* Redovni program odgoja i obrazovanja financira se po modelu propisanom od strane Osnivača i Ministarstva znanosti i obrazovanja, a na osnovi Nastavnog plana i programa, te Zakona o financiranju proračunskih korisnika
* Plan razvojnih programa s projekcijama za 2019-2021

- Ulaganje u informacijsko-komunikacijsku tehnologiju

- Redovito stručno usavršavanje učitelja po raspoloživim sredstvima

- Praćenje natječaja iz EU i izrada projekata

- Realizacija razvojnih programa se ostvaruje u skladu s trenutnim mogućnostima i trajna je zadaća u 2019. godini kao i u nadolazećim godinama.

 Pokazatelji uspješnosti realizacije ciljeva odnosno rezultata programa održavanja pedagoškog standarda vidljivi su iz uređenja i opremljenosti škole.

 S obzirom da su nam u prethodnim godinama sredstva od Županije i Ministarstva znatnije smanjena, nedostaje nam sredstava za osnovne potrebe koja namirujemo iz vlastitih sredstava, pomoći i donacija.

 Škola provodi sljedeće izvannastavne aktivnosti:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |   |   |   |   |   |   |   |   |   | PN | RN | **UKUPNO** |
|   | **5a** | **5b** | **6a** | **6b** | **6c** | **7a** | **7b** | **8a** | **8b** | Ukupno | Ukupno |
| **I Z V A N N A S T A V N E A K T I V N O S T I** | PJEVAČKI ZBOR | Broj učenika | 6 | 5 |   |   | 4 |   |   | 4 |   | 19 |   | 19 |
| TAMBURAŠI | Broj učenika |   | 3 |   | 3 |   |   |   |   |   | 6 |   | 6 |
| FOLKLOR | Broj učenika |   | 3 | 2 | 0 | 1 | 6 | 2 | 2 | 3 | 19 |   | 19 |
| DRAMSKO-RECITATORSKA | Broj učenika | 1 |   |   |   | 1 |   |   |   |   | 2 | 14 | 16 |
| LITERARNA SKUPINA | Broj učenika |   |   |   | 1 |   |   |   |   |   | 1 |   | 1 |
| NOVINARSKA SKUPINA | Broj učenika |   |   |   | 1 | 4 | 1 | 1 |   | 2 | 9 |   | 9 |
| LIKOVNA SKUPINA | Broj učenika |   | 1 |   |   |   | 2 |   | 1 |   | 4 | 50 | 54 |
| RITMIKA I PLES | Broj učenika | 3 | 4 | 3 |   |   |   |   |   |   | 10 | 10 | 20 |
| PROMETNA | Broj učenika | 4 | 5 | 2 |   |   |   |   |   |   | 11 |   | 11 |
| MEHANIČKA GRUPA | Broj učenika |   |   |   |   |   |   | 2 | 3 | 2 | 2 |   | 2 |
| MALA ŠKOLA GOVORNIŠTVA | Broj učenika |   |   |   |   |   | 2 | 1 |   | 1 | 4 |   | 4 |
| KATEHEZA DOBROGPASTIRA | Broj učenika |   |   |   | 4 |   |   |   |   |   | 4 | 3 | 7 |
| MLADIEKOLOZI | Broj učenika | 3 | 5 |   |   |   |   |   |   |   | 8 |   | 8 |
| MLADI GEOGRAFI | Broj učenika |   |   | 2 | 1 | 5 | 1 | 1 | 6 | 1 | 17 |   | 17 |
| POVIJESNA SKUPINA | Broj učenika |   |   |   |   |   |   | 2 | 3 | 3 | 8 |   | 8 |
| MLADI JEZIKOSLOVCI | Broj učenika | 2 |   |   | 2 |   |   |   |   |   | 4 |   | 4 |
| GLAZBENA INFORMATIKA | Broj učenika |   |   |   | 1 | 1 | 2 |   | 1 |   | 5 |   | 5 |
| ROBOTIKA | Broj učenika |   | 4 |   | 2 | 4 |   |   |   |   | 10 |   | 10 |
| ŠKOLSKI BEND | Broj učenika |   | 4 | 1 |   | 1 | 2 |   |   |   | 8 |   | 8 |
| MALI NIJEMCI | Broj učenika |   |   |   |   |   |   |   | 1 |   | 1 | 11 | 12 |
| MALI ČITAĆI | Broj učenika |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 10 | 10 |
| NOGOMETNA SKUPINA (M) | Broj učenika | 1 | 2 | 5 |   | 6 |   |   | 6 |   | 20 |   | 20 |
| ODBOJKAŠKASKUPINA (Ž) | Broj učenika | 1 | 3 |   |   | 10 |   |   | 6 |   | 20 |   | 20 |
| MLADI INFORMATIČARI | Broj učenika |   |   |   |   |   | 2 |   | 5 |   | 7 |   | 7 |
| KREATIVNA SKUPINA | Broj učenika |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 | 43 | 43 |
| MALI CVJEĆARI | Broj učenika |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 | 13 | 13 |
| KLUB PRIJATELJA | Broj učenika |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 | 10 | 10 |
| LITURGIJSKA ŠKRINJICA | Broj učenika |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 | 33 | 33 |
| DRAMSKO-LUTKARSKA SKUP. | Broj učenika |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 | 7 | 7 |
| SPORTSKA SKUPINA | Broj učenika |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 | 19 | 19 |
| VJERONAUČNA OLIMPIJADA | Broj učenika |   |   |   |   |   |   |   | 3 | 3 | 6 |   | 6 |
|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   | 0 |   | 0 |
| **Ukupno učenika** | 21 | 39 | 15 | 15 | 37 | 18 | 9 | 41 | 15 | 205 |   | 205 |

**3. Zakonski okviri na kojima se zasniva program rada škole**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN br. 87/08, 86/09, 92/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17 i 68/18)
* Zakon o ustanovama, (NN br. 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08)
* Zakon o proračunu, (NN br. 87/08, 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 114/10, 31/11, 124/14, 115/15, 87/16, 3/18)
* Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2019.-2021. od 03. listopada 2018.
* Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2018./2019.
* Školski kurikulum OŠ Josipa Kozarca, Semeljci za 2018./2019. godinu.

 **4.Usklađenost ciljeva, strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Školske ustanove ne donose dugoročne strateške planove, već godišnje planove i programe (Godišnji plan i program i školski Kurikulum) prema planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja za određenu školsku godinu.

Nastavni planovi se odnose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To može uzrokovati odstupanjima u izvršenju financijskih planova. Pomak aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

 Prioritet će biti pružanje usluge osnovnog obrazovanja i odgoj naših učenika. Nastojat ćemo i u naredne tri godine podići kvalitetu nastave na što višu razinu, i to stalnim i kvalitetnim usavršavanjem nastavnika te podizanjem materijalnih i drugih uvjeta, prema našim mogućnostima, na viši standard.

 Učenike ćemo poticati na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte , priredbe i manifestacije.

 Poticat ćemo kvalitetniju komunikaciju na relacijama učitelj-učenik-roditelj, učenik-učenik, učitelj-učenik.

 Poticat ćemo razvoj pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha među učenicima kroz različita sportska natjecanja.

 Slobodne aktivnosti bit će organizirane preko dramske grupe, prometne grupe, tamburaške, folklorne sekcije i dr., prema mogućnostima škole. Rad skupina u slobodnim aktivnostima predstavit će se tijekom karnevalske priredbe, božićne priredbe i Dana škole.

Učitelji će tijekom godine sudjelovati na seminarima, stručnim skupovima te održavati prezentacije na zadanu temu, prema programu Stučnih vijeća.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2019.) | Ciljana vrijednost (2020.) | Ciljana vrijednost (2021.) |
| Povećanje broja školskih projekata/priredbi/manifestacija ili održati postojeći broj programa i potprograma | Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti | broj | 12 | škola | 13 | 13 | 13 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2019.) | Ciljana vrijednost (2020.) | Ciljana vrijednost (2021.) |
| Povećanje broja učenika koji su uključeni u različite školske projekte/priredbe/manifestacije | Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz ovakve aktivnosti | broj | 177 |  | 180 | 180 | 180 |

 **5. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

* Opći prihodi i primitci, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
* Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, skupina 661 za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada te obnovu nefinancijske imovine
* Prihodi po posebnim propisima sastoje se od prihoda od sufinanciranja,
* Prihodi od prodaje društvenih stanova (35% vrijednosti uplate) skupina 721 za nabavku i investicijsko održavanje nefinancijske imovine
* Pomoći – namjenska sredstva za održavanje i poboljšanje učeničkog standarda, namjenska sredstva za pokriće doprinosa zaposlenika na osposobljavanju za rad, a bez zasnivanja radnog odnosa

Prema uputama Ministarstva financija ukupan iznos sredstava potrebnih za osiguranje minimalnih financijskih standarda (bilančnih prava) u 2019. godini se planiraju uvećana za najviše 2% u odnosu na prethodnu 2018. godinu, a procjena za 2020. i 2021. godinu treba se planirati na razini 2019. godine..

**Prihodi od Županije**

* Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Upute za izradu proračuna što znači kako smo primijenili zadane indekse;
* Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli namjenske rashode koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, tj. troškove energije, usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata i postrojenja, rashode za zdravstveni pregled zaposlenika koji je ugovoren Kolektivnim ugovorom za zaposlene u osnovnoškolskim ustanovama, vodnu naknadu i pedagošku dokumentaciju.
* Rashode za tekuće i investicijsko održavanje koji su namjenski rashodi i ostvaruju se prema broju učenika, broju odjeljenja i za zgrade, planirali smo na razini prošle godine
* U rashodima iz kategorije općih troškova prvo smo planirali „obvezne“ rashode za komunalne usluge (voda , smeće,…), rashode za telefon, platni promet te materijal. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole;
* Sredstva za organizaciju natjecanja nisu planirana ni na prihodovnoj niti na rashodovnoj strani, jer u trenutku izrade financijskog plana ne znamo hoćemo li biti domaćini kojeg natjecanja te koliko će sudionika takvo natjecanje obuhvatiti;

**Vlastiti prihodi**

Vlastite prihode čine prihodi od kamata na depozite po viđenju, prihodi od starog papira, prihodi od iznajmljivanja dvorane i zemljišne rente. Prihodi će se koristiti prvenstveno za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja, te nabavu nefinancijske imovine.

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

 Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti provođenja programa rezultati su koje učenici škole postižu na natjecanjima znanja, susretima i smotrama od županije preko regionalne do državne razine.

 Na županijskim natjecanjima sudjelovalo je 28 naših učenika.

 Praćenje uspješnosti velikog broja učenika koji završavaju ovu školu s odličnim i vrlo dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole ukazuje na kvalitetan rad naših zaposlenika.

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

 Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadogradnje kompentencija.

**7. Obrazloženje**

Prihodi, primici kao i izdaci u 2019. godini povećani su za najviše 2% u odnosu na 2018. godinu u skladu s Uputama za izradu Financijskog plana za 2019.-2021. od 03. listopada 2018. godine.

Ravnatelj škole:

Ružica Primorac, prof.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_