

Naziv županije: **OSJEČKO –BARANJSKA**
Naziv škole: **Osnovna škola Vijenac**
Sjedište i adresa: **31000 Osijek, Vijenac Ivana Meštrovića 36**

Klasa: 400-01/22-01/4
Ur.br.: 2158-116-01-22-1

Matični broj škole: 03013774
OIB škole: 43460422989

Razina: 31
Šifra dj.:8520
Razdjel:000

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Vijenac obavlja djelatnost odgoja i obrazovanja prema Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U Osnovnoj školi Vijenac izvodi se redovita nastava, izborna nastava, izvannastavne aktivnosti, dodatna nastava, dopunska nastava i dva izborna programa po modelu „C“. U školi je organizirana nastava za učenike od 5. do 8. razreda s posebnim odgojno-obrazovnim potrebama koji se školuju u kombiniranom posebnom razrednom odjelu. Za učenike 1., 2., 3. i 4. razreda organiziran je produženi boravak.

Škola je sjedište županijskog stručnog vijeća učitelja Fizike i županijskog stručnog vijeća učitelja Hrvatskoga jezika.

U školi se polažu stručni ispiti za učitelje Fizike i za stručne suradnike pedagoge.

2. Obrazloženje programa (aktivnosti i projekata) s projekcijom rada školske ustanove

Osnovnoškolski odgoj i obrazovanje ostvarujemo temeljem Nacionalnog kurikulumu, Kurikuluma nastavnih predmeta, Godišnjeg plana i programa rada Osnovne škole Vijenac i Školskog kurikula te Državnog pedagoškog standarda.

Detaljno obrazloženi programi i projekti s ciljevima iz kojih je razvidno što se programom želi postići sadrže sljedeće dokumente:

- a) Školski kurikulum za školsku godinu 2022./2023.
- b) Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2022./2023.
- c) Godišnji izvedbeni kurikulumi nastavnih predmeta za 1. do 8. razred
- d) Plan i program međunarodne suradnje za 2023. godinu.
- e) Plan i program škole u prirodi za 2022./2023. školsku godinu

3. Zakonske i druge podloge 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.,105/10., 90/11., 5/12. i 16./12, 86/12.,126/12.,94/13.,152/14., 7/17., 68/18., 98/19 i 64/20)

- Zakon o ustanovama, (NN br. 76/93., 29/97., 47/99. i 35/08.) Zakon o radu,(NN br.127/19.)
- Zakon o proračunu, (NN br. 87/08., 136/12.,15/15.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10.,120/13., 01/20.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14., 115/15., 87/16., 3/18.,126/19.,108/20.)
- Godišnji izvedbeni kurikuli predmeta i međupredmetnih tema, Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2022./2023., Školski kurikulum za 2022./2023.

4. Usklađenost ciljeva, strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a - jedinice lokalne (regionalne) samouprave - školske ustanove još nije provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, 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 (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Školski projekti, priredbe, manifestacije	Poticanje kreativnosti, izražajnosti, samopouzdanja i odgovornosti	Skupine,	16	Školski kurikulum, Godišnji plan i program rada	16	16	16
		učenici	230		230	235	240
Sportska natjecanja	Razvijanje interesa za osobni napredak, promicanja zdravog načina života, cjelovite osobe te djelotvorno korištenje slobodnog vremena	Skupine	12	Školski kurikulum, Godišnji plan i program rada	12	12	12
		učenici	105		105	105	105
Međunarodna suradnja	Razvijanje suradnje učenika i učitelja na poboljšanju neposrednog rada s učenicima	Učenici	50	Godišnji plan i program rada, Plan i program međunarodne suradnje	50	60	60
		učitelji	4		4	4	4
Povećanje osvojenih mjesta na županijskim i državnim natjecanjima	Razvijanje sposobnosti na zadovoljavanju posebnih spoznajnih, socijalnih i emocionalnih potreba darovitih učenika	učenici	30	Godišnji plan i program	30	32	32

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 636, državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, proračun JLS za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada, prihodi Učeničke zadruge Vijenac te obnovu nefinancijske imovine;
- Tekuće donacije, skupina 663,
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652, sastoje se od prihoda od sufinanciranja roditelja za produženi boravak;
- Prihodi od financijske imovine, skupina 641;
- Prihodi od prodaje društvenih stanova (35% vrijednosti uplate) skupina 721, za nabavu i održavanje nefinancijske imovine.

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), što je uključeno u indeks te dodataka na plaću prema Kolektivnom ugovoru. Brojčani pokazatelji za rashode plaća zaposlenih su u tablicama Financijskog plana.

Ostali rashodi za zaposlene: izdaci za regres, božićnicu, dar djeci, planirani su na osnovu sadašnjeg stanja, 34.528,00 eura godišnje. Svake godine imamo i izdatke za pomoći za bolovanja duža od 90 dana i slučaj smrti člana uže obitelji, 3.319,00 eura godišnje.

Trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršše broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu. Za 2023. godinu imamo šest zaposlenika za koje je planirano 2.700,00 eura. Imamo i trošak otpremnine za odlazak u mirovinu u iznosu 3.320,00 eura.

Troškovi prijevoza na rad i s rada za zaposlenike osiguravaju se u državnom proračunu, pa su tako i planirani u skladu s postojećim stanjem zaposlenih u iznosu 23.359,00 eura godišnje.

Temeljem Zakona o profesionalnoj rehabilitaciji i zapošljavanju osoba s invaliditetom (NN 157/13.) i Pravilnika o utvrđivanju kvote zapošljavanja osoba s invaliditetom (NN 44/14) planirani su rashodi u iznosu od 33.750,00 eura za naknade poslodavca zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

Prihodi od Grada

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz 2022. godine
- Nakon izračuna prava na stvarne opće troškove škole prema kriterija (po učeniku, po razrednom odjelu, po školi) planirali smo materijalne i financijske rashode.

- Aktivnosti 2.

Financiranje temeljem kriterija prvo smo planirali rashode za komunalne izdatke (voda, iznošenje i odvoz smeća...), rashode za telefon, platni promet, mjesečne usluge prema ugovorima. Nakon toga planirali smo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole.

- Aktivnosti 3.

Financiranje rashoda poslovanja temeljem stvarnog troška, planirali smo troškove pedagoške dokumentacije, električne i toplinske energija, zdravstvenih pregleda zaposlenika škole.

Vlastiti prihodi

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školskog prostora, od prikupljanja starog papira, kamate te prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo. Prihodi će se koristiti prvenstveno za osiguranje odvijanja redovitog poslovanja, ako se isto neće moći osigurati minimalnim standardom te za financiranje aktivnosti iz Programa rada škole.

Prihodi od sufinanciranja

Namjenski prihodi od sufinanciranja prehrane učenika u školskoj kuhinji obuhvaćaju prihode od uplata Grada Osijeka i Osječko – baranjske županije, Upravnog odjela za socijalnu skrb i zdravstvo, iz projekta „Škole jednakih mogućnosti 7“, za asistente u nastavi iz projekta „Osigurajmo im jednakost 6“ i uplate roditelja za produženi boravak. Ministarstvo znanosti i obrazovanja je osiguralo sredstva za nabavku udžbenika.

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

Svi relevantni podatci o postignutim ciljevima i rezultatima programa nalaze se u Izvješću o ostvarivanju Godišnjeg plana i programa rada škole za školsku godinu 2021./2022.

U Osijeku, 13.12.2022.

Ravnateljica Škole:

Vesna Vrbošić, prof.