**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2023. i 2024. GODINU**

**OSNOVNA ŠKOLA JURJA BARAKOVIĆA RAŽANAC**

**UVOD – SAŽETAK DJELOKRUGA RADA**

Osnovna škola Jurja Barakovića Ražanac obavlja djelatnost osnovnog obrazovanja sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi te Statutu škola. Škola obavlja poslove upisa i ispisa iz škole, organizaciju i izvođenje nastave i drugih oblika odgojno-obrazovnog rada, vrednovanje i ocjenjivanje učenika te praćenje postignuća, izricanje i provođenje pedagoških mjera, izdavanje javnih isprava i potvrda, upisivanje odgojno-obrazovnih podataka u elektronski upisnik E-maticu. U školi se nastava organizira i izvodi kao redovna, izborna, dopunska i dodatna nastava te izvannastavne aktivnosti, a prema Nastavnom planu i programu za osnovne škole, koji je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, Godišnjem planu i programu rada škole za 2021./2022. te školskom Kurikulumu za 2021./2022. godinu. U školskoj godini 2019./2020. se uvodi Ednevnik.

Nastava je organizirana u dvije smjene u matičnoj školi i PŠ Radovinu, a u ostalim područnim odjelima ( Rtina,Jovići,Ljubač i Krneza) jutarnja smjena, u petodnevnom radnom tjednu. Školu polazi **221** učenik. Organiziranim prijevozom za dolazak i odlazak iz škole obuhvaćeno je **121** učenika što čini 55 % ukupnog broja učenika škole, a u prehrani kroz sustav školske kuhinje sudjeluje **71** učenik.

Škola ima ukupno 50 zaposlenika u stalnom radnom odnosu, od čega su 38 učitelji i stručni suradnici. Školske zgrade imaju ukupnu površinu od 1857 m2 te 13 172 m2 školskog okoliša (šest škola) koji se sastoji od školskih igrališta, zelenih površina i školskih vrtova.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Plan 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Indeks 2022/2021 |
| 8.599.516,55 | 7.806.382,87 | 7.959.038,53 | 8.154.507,78 | 91 % |

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

Programi škole su : Osnovno školstvo – standard i Osnovno školstvo – iznad standarda.

**2202 Osnovno školstvo – standard**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Indeks 2022/2021 |
| 2202 | 7.401.368,87 | 7.269.182,87 | 7.346.103,11 | 7.445.858,17 | 103 % |

**Opis programa**

Navedeni program se u cijelosti provodi kroz aktivnost A2201-01 Djelatnost osnovnih škola, u kojem se najveći dio (preko 80%) odnosi na rashode za zaposlene, a osim navedenih rashoda, njime je predviđeno podmirenje materijalnih i financijskih rashoda škole.

Program će se provoditi kroz aktivnost A2201-01 Djelatnost osnovnih škola.

**Zakonske i druge pravne osnove**

1. Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
2. Zakon o ustanovama
3. Zakon o proračunu
4. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
5. Proračun Zadarske županije
6. Odluka o izvršenju proračuna Zadarske županije
7. Upute za izradu prijedloga proračuna i financijskog plana upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2022.-2024.
8. Godišnji plan i program rada OŠ Jurja Barakovića Ražanac 2021./2022.
9. Školski kurikulum OŠ Jurja Barakovića Ražanac 2021./2022.

**Cilj provedbe programa u razdoblju 2022.-2024. i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva**

1. Cjelovito, pravodobno, redovito i točno podmirenje svih rashoda vezanih za zaposlene te materijalnih i financijskih rashoda škole, pažljivim i namjenskim izvršenjem financijskih aktivnosti
2. Osiguranje i unapređenje kvalitete nastave, poučavanja i učenja, provođenjem samovrednovanja rada škole i unapređenjem stručnih kompetencija odgojno-obrazovnih djelatnika
3. Održati razinu broja učenika uključenih u natjecanja i smotre
4. Održati razinu projekata/programa koje provodi škola samostalno ili u suradnji s drugim subjektima

**Pokazatelji rezultata**

Cilj 2. Osiguranje i unapređenje kvalitete nastave, poučavanja i učenja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj razultata | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost (2022) | Ciljana vrijednost (2023) | Ciljana vrijednost (2024) |
| Stručno usavršavanje odgojno-obrazovnih djelatnika | Broj djelatnika koji su sudjelovali na skupovima državne razine | 0 | 3 | 4 | 5 |

Cilj 3. Održati razinu učenika uključenih u natjecanja i smotre

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost (2022) | Ciljana vrijednost (2023) | Ciljana vrijednost (2024) |
| Sudjelovanje učenika na školskoj razini natjecanja | Broj učenika uključenih u natjecanje | 0 | 30 | 30 | 30 |

Cilj 4. Održati razinu projekata/programa koje provodi škola samostalno ili u suradnji s drugim subjektima

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost (2022) | Ciljana vrijednost (2023) | Ciljana vrijednost (2024) |
| Realizirani projekti/programi | Broj projekata/programa | 3 | 5 | 5 | 5 |

**Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte**

Izvori financiranja rada škole su:

63 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – iznos planiranog prihoda:

2022. – 6.739.800,00

2023. – 6.872.041,00

2024. – 7.041.261,48

671 Županijski proračun – iznos planiranog prihoda:

2022. – 830.582,87

2023. – 846.937,53

2024. – 867.851,4

Pri planiranju prihoda iz državnog i županijskog proračuna uračunati su definirani indeksi, prema smjernicama ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2022.-2024. Ministarstva financija – za rashode za zaposlene te indeksi sukladno točki 4.1. Uputa za izradu prijedloga proračuna i financijskog plana upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2022.-2024. – za materijalne i financijske rashode škole, koje osnivač osigurava iz decentraliziranih funkcija.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Izvor financiranja |  | 2022/21 | 2023/22 | 2024/23 |
| Državni proračun | Rashodi za zaposlene | 99,98 % | 101% | 101,5% |
| Županijski proračun | Materijalni i financijski rashodi | 85,9% | 101,49% | 100,19% |

Prihodima iz državnog proračuna predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene.

Prihodima iz županijskog proračuna predviđeno je financiranje materijalnih i financijskih rashoda poslovanja škole, prvenstveno podmirenje ugovornih obveza škole za tekuće režijske troškove i usluge, prijevoz učenika, održavanje i popravak opreme, nabavu uredskog materijala, rashoda za stručno usavršavanje zaposlenika i drugo.

**Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u 2021. godini**

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa, realizirani su svi sadržaji predviđeni Godišnjim planom i programom rada škole i Školskim kurikulumom. Osim toga:

* Svi učenici su uspješno završili nastavnu godinu
* Realiziran projekt Sjećanje na Vukovar i Škabrnju

**2203 Osnovno školstvo – iznad standarda**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2021. | Plan 2022. | Plan 2023. | Plan 2024. | Indeks 2022/2021 |
| 2203 | 1.092.020,26 | 436.000,00 | 440.950,00 | 448.166,05 | 40% |

**Opis programa**

Program će se provoditi kroz sljedeće aktivnosti:

A2203-04 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu. Svrha programa je podmirivanje obveza nenaplaćenih sredstvima iz Fonda poravnanja za službena putovanja, stručna usavršavanja, uredski materijal, zakupnine autobusa za učeničku terensku nastavu, financiranje događanja prigodom proslave Dana škole, financiranje obveza škole prema Zakonu o zaštiti na radu i Zakonu o zaštiti od požara, nabavu računalne opreme i novih lektirnih naslova.

A2203-06 Školska kuhinja. Škola ima opremljenu kuhinju tako da u školi postoji program školske kuhinje, odnosno prehrane učenika.Svrha programa je podmirivanje obaveza prema dobavljačima hrane, kao i jednog dijela ostalih troškova koji nastaju radom kuhinje.

A4301-67 Projekt Pomoćnici u nastavi-županija

A4302-06 Projekt „Inkluzija korak bliže društvu bez prepreka“

**Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program:**

1. Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi
2. Zakon o ustanovama
3. Zakon o proračunu
4. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu
5. Proračun Zadarske županije
6. Odluka o izvršenju proračuna Zadarske županije
7. Upute za izradu prijedloga proračuna i financijskog plana upravnih tijela, proračunskih i izvanproračunskih korisnika Zadarske županije za razdoblje 2022.-2024.
8. Godišnji plan i program rada OŠ Jurja Barakovića, Ražanac 2021./2022.
9. Školski kurikulum OŠ Jurja Barakovića Ražanac 2021./2022.
10. Evidencija sklopljenih ugovora o korištenju školskih stanova i prostora Škole

**Cilj provedbe programa u razdoblju 2022.-2024. i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva**

1. Cjelovito, pravodobno, redovito i točno podmirenje svih rashoda proizašlih iz davanja na korištenje školskih stanova i prostorate podmirenje neplaćenih rashoda koji se financiraju iz standarda, pažljivim i namjenskim izvršenjem financijskih aktivnosti
2. Osiguranje i unapređenje kvalitete nastave, poučavanja i učenja i jačanje kapaciteta učenika, korištenjem suvremenih nastavnih sredstava i pomagala
3. Ulaganje u škole u smislu obnove i radova

**Pokazatelji rezultata**

Cilj 2. Osiguranje i unapređenje kvalitete nastave, poučavanja i učenja

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj razultata | Jedinica | Polazna vrijednost  (2021) | Ciljana vrijednost (2022) | Ciljana vrijednost (2023) | Ciljana vrijednost (2024) |
| Nabava računalne opreme | Broj nabavljenih računala i projektora | 1 | 4 | 4 | 4 |
| Nabava lektirnih naslova | Broj nabavljenih naslova | 28 | 40 | 40 | 40 |

**Procjena i ishodište potrebnih sredstava za aktivnosti/projekte**

664 Vlastiti prihodi – iznos planiranog prihoda:

2022. – 66.000,00

2023. – 66.660,00

2024. – 67.659,90

652 Prihodi za posebne namjene:

2022. – 119.000,00

2023. – 121.380,00

2024. – 124.414,50

Pri planiranju vlastitih prihoda uzeti su u obzir sklopljeni ugovori o korištenju školskih stanova i najmu prostora. Prihodi za posebne namjene planirani su sukladno realiziranim prihodima za 2020. godinu.

Vlastitim prihodima predviđeno je financiranje materijalnih rashoda koji proizlaze iz korištenja školskih stanova i prostora, rashoda za potrebe škole za koje nema dostatnih sredstava iz županijskog proračuna, nabavu i opremanje škole računalnom opremom i nabavu lektirnih naslova.

Prihodom za posebne namjene predviđeno je financiranje rashoda vezanih za školsku kuhinju, nabavu časopisa za učenike i drugo.

**Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u 2021. godini**

* U školskoj godini 20.-21. financirani su radovi terase i cijelog sanitarnog čvora u MŠ Ražanac od strane Zadarske županije, te sanacija krova na MŠ Ražanac
* Škola je provela program pomoćnika u nastavi za tri učenika s teškoćama u šk. god. 20.-21. (3- matična)
* U šk. g. 2021./2022. uveden je program „Školska shema“
* Završilo se školsko igralište u matičnoj školi od strane Osnivača i Općine Ražanac, te uređenje školskog igrališta u PŠ Rtina
* Nabavljeni su udžbenici za učenike financirani od strane MZO-a.