**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. i 2021. GODINU**

**OSNOVNA ŠKOLA "BRAĆA RIBAR" POSEDARJE**

**UVOD – SAŽETAK DJELOKRUGA RADA**

Osnovna škola Braća Ribar 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, koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, Godišnjem planu i programu rada škole za 2018./2019. te školskom kurikulumu za 2018./2019. godinu.

Nastava je organizirana u jednoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu. Školu polazi 251 učenik. Organiziranim prijevozom za dolazak i odlazak iz škole obuhvaćen je 101 učenik što čini 40% ukupnog broja učenika škole.

Škola ima ukupno 51 zaposlenika u stalnom radnom odnosu, od čega su 31 učitelji i stručni suradnici. Školska zgrada ima ukupnu površinu od 1900 m2 te 4450 m2 školskog okoliša koji se sastoji od školskog igrališta, zelene površine i školskog vrta.

**OBRAZLOŽENJE PROGRAMA**

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

**2202 Osnovno školstvo – standard**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2018. | Plan 2019. | Procjena 2020. | Procjena2021. | Indeks 2019/2018 |
| 2202 | 840.376,08 | 835.735,06 | 853.285,50 | 866.938,08 | 99 |

**Opis programa**

Navedeni program se u cijelosti provodi kroz aktivnost A2202-01 Djelatnost osnovnih škola, u kojem se najveći dio (72 %) odnosi na rashode za usluge. Rashodi za materijal i energiju iznose 197.000,00 Kn, odnosno 24 %, a osim navedenih rashoda, programom je predviđeno podmirenje određenih troškova za zaposlene, financijskih rashoda i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

**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 2019.-2021.
8. Godišnji plan i program rada OŠ Braća Ribar 2018./2019.
9. Školski kurikulum OŠ Braća Ribar 2018./2019.

**Cilj provedbe programa u razdoblju 2019.-2021. 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 (2019) | Ciljana vrijednost (2020) | Ciljana vrijednost (2021) |
| Stručno usavršavanje odgojno-obrazovnih djelatnika | Broj djelatnika koji su sudjelovali na skupovima državne razine | 2 | 3 | 4 | 5 |

Cilj 3. Održati razinu učenika uključenih u natjecanja i smotre

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost (2019) | Ciljana vrijednost (2020) | Ciljana vrijednost (2021) |
| Sudjelovanje učenika na školskoj razini natjecanja | Broj učenika uključenih u natjecanje | 60 | 65 | 70 | 75 |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost (2019) | Ciljana vrijednost (2020) | Ciljana vrijednost (2021) |
| Realizirani projekti/programi | Broj projekata/programa | 2 | 3 | 4 | 5 |

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

**A2202-01 Djelatnost osnovnih škola**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2018. | Plan 2019. | Procjena2020. | Procjena 2021. | Indeks 2019/2018 |
| A2202-01 | 840.376,08 | 835.735,06 | 853.285,50 | 866.938,08 | 99 |

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 2018. godini**

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

* Učenici su uspješno završili nastavnu godinu.
* Na županijskoj vjeronaučnoj olimpijadi osvojeno je 1. mjesto
* Sudjelovanje na županijskoj smotri iz Lidrana

**2203 Osnovno školstvo – iznad standarda**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2018. | Plan 2019. | Procjena2020. | Procjena2021. | Indeks 2019/2018 |
| 2203 | 302.080,61 | 292.888,00 | 299.038,65 | 303.823,234 | 97 |

**Opis programa**

Program će se provoditi kroz sljedeće aktivnosti:

A2203-04 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu. Iz navedene aktivnosti planirano je podmirivanje rashoda za zaposlene, rashoda za materijal i sirovine, rashoda za usluge, ostalih nespomenutih rashoda poslovanja i rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

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

A2203-23 Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa. Nezaposlenim osobama omogućuje se stručno usavršavanje u struci, a unutar djelokruga rada škole.

**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 2019.-2021.
8. Godišnji plan i program rada OŠ Braća Ribar 2018./2019.
9. Školski kurikulum OŠ Braća Ribar 2018./2019.

**Cilj provedbe programa u razdoblju 2019.-2021. i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje tih ciljeva**

1. Cjelovito, pravodobno, redovito i točno podmirenje svih dodatnih rashoda za zaposlene, a koji se odnose na stručno usavršavanje i na službena putovanja djelatnika. Podmirenje rashoda za materijal i sirovine, kao i za usluge, a za koje nema dovoljno sredstava iz aktivnosti osnovno školstvo - standard.
2. Osiguranje i unapređenje kvalitete nastave, poučavanja i učenja i jačanje kapaciteta učenika, korištenjem suvremenih nastavnih sredstava i pomagala

**Pokazatelji rezultata**

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj razultata | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost (2019) | Ciljana vrijednost (2020) | Ciljana vrijednost (2021) |
| Nabava računalne opreme | Broj nabavljenih računala i projektora | 11 | 12 | 13 | 14 |
| Nabava lektirnih naslova | Broj nabavljenih naslova | 33 | 40 | 50 | 60 |

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

**A2203-04 Podizanje kvalitete i standarda u školstvu**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2018. | Plan 2019. | Procjena2020. | Procjena2021. | Indeks 2019/2018 |
| A2203-04 | 83.609,88 | 87.888,00 | 89.733,65 | 91.169,37 | 105 |

Kroz navedenu aktivnost planirani su prihodi iz državnog proračuna, vlastiti prihodi, prihodi od donacija, prihodi od prodaje nefinancijske imovine i višak prihoda poslovanja iz prethodne godine. Prihodima iz državnog proračuna planirano je podmirivanje ostalih naknada troškova zaposlenima i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Vlastitim prihodima predviđeno je financiranje određenih rashoda za usluge, ostalih nespomenutih rashoda poslovanja kao i nabava i opremanje škole računalnom opremom. Prihodi od donacija namijenjeni su za nabavu osnovnog materijala i sirovina. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine iskoristit će se za pokrivanje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Iz viška prihoda poslovanja planirano je financiranje službenih putovanja zaposlenih, kupovina osnovnog materijala i sirovina, pokrivanje troškova određenih usluga te financiranje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

**A2203-06 Školska kuhinja i kantina**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2018. | Plan 2019. | Procjena 2020. | Procjena2021. | Indeks 2019/2018 |
| A2203-06 | 160.000,00 | 161.000,00 | 164.381,00 | 167.011,09 | 101 |

Kroz navedenu aktivnost planirani su prihodi za sufinanciranje cijene usluge, odnosno za nabavku osnovnog materijala i sirovina za kuhinju, sitnog inventara, službene, radne i zaštitne odjeće i obuće, za podmirivanje ostalih komunalnih usluga i obveznih zdravstvenih pregleda zaposlenika, ostalih nespomenutih usluga i ostalih nespomenutih rashoda poslovanja.

**A2203-23 Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Plan 2018. | Plan 2019. | Procjena 2020. | Procjena 2021. | Indeks 2019/2018 |
| A2203-23 | 58.470,73 | 44.000,00 | 44.924,00 | 45.642,78 | 75 |

Prihodi dobiveni za stručno osposobljavanje namijenjeni su za podmirivanje troškova zaposlenih na navedenom projektu.

**Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti u 2018. godini**

* Škola je provela 1 stručno usavršavanja bez zasnivanja radnog odnosa
* U šk. g. 2018/2019 proveden je program prehrane školska shema
* Kupljena je nova računalna oprema za školu