

Naziv županije: **SISAČKO MOSLAVAČKA**
Naziv škole: **Osnovna Ivan Goran Kovačić Gora**
Sjedište i adresa: **44250 Petrinja, Gora 61 a**

Klasa: 400-02/19-01/03
Ur.br.: 2176-28-01-19-02

Broj RKP: 11603
Matični broj škole: 3082997
OIB škole: 52208131924
Razina: 31
Šifra dj.:8520
Razdjel:000

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2021. I 2022. GODINU

1.Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Ivan Goran Kovačić iz Gore obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna nastava, dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno Nastavnom planu i programu, Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2019./2020.

Školu pohađa 98 učenika raspoređenih u 10 razrednih odjela i to 6 odjela razredne nastave i 4 odjela predmetne nastave.

Škola djeluje kao Matična škola u Gori sa 8 odjela od 1. do 8. razreda i Područno razredno odjeljenje Nebojan sa dva kombinirana razreda razredne nastave.

2.Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječaje, školske projekte, priredbe i manifestacije u školi i šire.
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine;
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti

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., 90/11., 5/12. i 16./12., 126/12., 94/13., 152/14., 7/17. i, 68./18. i 98/19.)
- Zakon o ustanovama, (NN br. 76/93., 29/97., 47/99. i 35/08. i 127/19.)
- Zakon o proračunu, (NN br. 117/19.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10., 120/13. i 01/20.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14., 115/15., 87/16., 3/18. i 126/19.)
- Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u Sisačko – moslavačkoj županiji u 2019. godini od 26. veljače 2019. KLASA: 402-03/19-01/02, URBROJ: 2176/01-02-19-2, koje će se primijeniti na financiranje u 2020. godini.
- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole Ivan Goran Kovačić Gora, nastavne i izvannastavne aktivnosti.

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, obrazovanja i šport. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZOŠ-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.

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, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, od sakupljanja papira, skupina 661, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada, te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652, sastoje se od prihoda od sufinanciranja roditelja za školsku kuhinju i osiguranje učenika;
- Skupina 721, za nabavu i održavanje nefinancijske imovine.

Indeksi rasta koje smo dužni primijeniti u planiranju rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene (Upute za izradu proračuna 2016.-2018. godine) su sljedeći:

RASHODI	Indeks 2018./2017.	Indeks 2019./2018.	Indeks 2020./2019.
Rashodi za zaposlene	100	100	100

Materijalni rashodi	100	100	103
Rashodi za nabavu imovine	105,7	105,7	103

Indeks za 2020./2019. izračunat temeljem Odluke o kriterijima financiranja u 2019. godini.

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.

Ostali rashodi za zaposlene: izdaci za regres, božićnicu, dar djeci, planirani su na osnovu sadašnjeg stanja, cca. 85.000 kn godišnje. Statistički, svake godine imamo i izdatke za četiri pomoći za bolovanja duža od 90 dana i slučaj smrti člana uže obitelji cca. 25.000 kn godišnje. Trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršše broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu. Za 2020. godinu imamo četiri zaposlenika za koje je planirano cca. 20.000 kn.

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 cca. 107.000 kn godišnje.

Prihodi od osnivača (SMŽ)

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Upute za izradu proračuna što znači da smo primijenili zadane indekse.
- Nakon izračuna prava na stvarne opće troškove škole na osnovu kriterija (po učeniku, po razrednom odjelu, po školi te po računalu) planirali smo materijalne i financijske rashode. U Aktivnosti 2.- Financiranje temeljem kriterija prvo smo planirali „obvezne“ rashode za komunalne usluge (voda, smeće...), rashode za telefon, platni promet, mjesečne usluge prema ugovorima. Nakon toga planirali smo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole.
- U Aktivnosti 3. – Financiranje rashoda poslovanja temeljem stvarnog troška, planirali smo troškove pedagoške dokumentacije, el. energije, pelet za loženje peći za centralno grijanje, plina, drva za ogrjev, zdravstvenih pregleda zaposlenika.
 - U Aktivnosti 4. – Osiguravanje pomoćnik u nastavi učenicima s teškoćama, sredstva smo planirali prema Pravilniku o pomoćnicima u nastavi i stručnim komunikacijskim posrednicima („Narodne novine“ 102/18. i 59/2019.)
 - Sredstva za kapitalne projekte planirali smo kao minimalni uvjet za osiguravanje redovne djelatnosti.

Prihodi od Grada

- Prihode grada čine sredstva za potrebe Školskog sportskog kluba, dnevnice učiteljima na gradskim natjecanjima, participacija školske kuhinje učenicima iz obitelji korisnika socijalne pomoći te pomoć u provedbi projekta „Lijepa naša“.

Vlastiti prihodi

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školskog prostora, od prikupljanja starog papira i prodaje proizvoda Školske zadruge. Prihodi će se koristiti prvenstveno za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja, ako se isto neće moći osigurati minimalnim standardom, te za financiranje aktivnosti iz Programa rada škole.

Prihodi od sufinanciranja

Namjenski prihodi od sufinanciranja obuhvaćaju prihode od uplata roditelja za prehranu u školskoj kuhinji, za osiguranje učenika, i u potpunosti se za namijenjene svrhe i utroše.

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

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

U školskoj 2018/2019. godini 101 učenika je uspješno završilo školsku godinu, a 1 učenik je upućen na ponavljanje razreda.

Ostvarena su postignuća učenika u dodatnom radu.

- Novinarska skupina pripremila školske novine „Vjeverica“ br. 5.

Na županijskoj razini natjecanja sudjelovali su:

- TEHNIČKA KULTURA- 3 učenika
- POVIJEST – 1 učenik
- GEOGRAFIJA – 1 učenika
- VJERONAUČNA OLIMPIJADA - 6 učenika
- LIDRANO - 2 učenika

Sudjelovanje učenika na natjecanjima državne razine:

-NIJE BOLO

Zaposlenici su se stručno usavršavali na stručnim aktivima i seminarima.

U Gori, 30. listopada 2019.

Ravnateljica Škole:

Valentina Vujnović

