

# REPUBLIKA HRVATSKA VUKOVARSKO-SRIJEMSKA ŽUPANIJA OŠ ČAKOVCI

Klasa:

Urbroj:

Čakovci, 22.12.2022

# OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU

**ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM RADA ŠKOLE**

Ovaj program odnosno aktivnost je propisan slijedećim pravnim podlogama: 1. Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15 i 144/21)

* 1. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14, 126/19 i 108/2020)
	2. Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14, 111/18)
	3. Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 25/13)

4.a Uredba o izmjenama i dopunama uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 119/2019)

* 1. Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 56/22)
	2. Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i regionalne samouprave za razdoblje 2023. – 2025. ( Ministarstvo financija u svojoj Uputi )
	3. Upute za izradu proračuna VSŽ za razdoblje 2023. do 2025. godine

**1 .SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

Osnovna škola Čakovci provodi program osnovnoškolskog obrazovanja, u matičnoj školi Čakovci te u područnim školama Berak, Mikluševci i Tompojevci. U područnoj školi Bokšić održava se predškola u trajanju od 250 nastavnih sati.

Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni, u obliku redovne, izborne, dodatne i dopunske nastave. Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja te po Godišnjem planu i programu rada škole te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2022./2023.

Školu polazi 56 učenika u 9 razrednih odjela. U školi radi 5 učitelja razredne nastave, 18 učitelja predmetne nastave, ravnateljica i 2 stručna suradnika, 2 administrativna djelatnika te 5 djelatnika pomoćnog i tehničkog osoblja.



Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove (GPP i Školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa . Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, npr. pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine. Prioritet škole je pružanje usluge obrazovanja i odgoja učenika te će se u skladu s tim i u naredne tri godine težiti podizanju kvalitete nastave na što višu razinu, stalnim i kvalitetnim usavršavanjem učitelja te poboljšanjem materijalnih i drugih uvjeta. Učenike će se poticati na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije. Poticat će se razvoj pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kao primjerice izborom učenika generacije i sl. Slobodne aktivnosti bit će organizirane prema mogućnostima škole, a rad skupina predstavit će se tijekom školskih priredbi. Učitelji će tijekom školske godine sudjelovati na seminarima, webinarima, stručnim skupovima i aktivima.



**Aktivnost:** Redovna djelatnost osnovnih škola

**Podloga:** Zakon o plaćama u javnim službama (NN 27/01, 39/09, 127/17), Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 25/13 i 151/14), Sporazum o dodacima na plaću u obrazovanju i znanosti od 25.11.2006. godine, Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 56/22)



**Aktivnost:** Užina za sve VII

**Podloga:** Ugovor sklopljen sa Vukovarsko-srijemskom županijom za projekt: „Užina za sve VII“,

**Aktivnost:** Školska užina

**Podloga:** Ugovor sklopljen Općinom Tompojevic

**Aktivnost:** Shema mlijeka

**Podloga:** Ugovor sklopljen s Vukovarsko-srijemskom županijom za projekt: „Školska shema 2022./23.“

**Aktivnost:** Shema Voća

**Podloga:** Ugovor sklopljen s Vukovarsko-srijemskom županijom za projekt: „Školska shema 2022./23.“

1. **PRIHODI I PRIMITCI**

| **Izvor** | **Naziv prihoda** | **Plan 2022.** | **Plan za 2023.** | **Projekcija****za 2024.** | **Projekcija****za 2025.** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Prihodi poslovanja | 575.095,89 | 631.364,88 | 650.603,13 | 666.093,28 |
|  | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 473.156,81 | 522.600,00 | 536.400,00 | 545.200,00 |
| 51 | Pomoći EU |  |  |  |  |
| *52* | *Ostale pomoći MZO i Općina Tompojevic* | 465.193,44 | 516.600,00 | 531.400,00 | 540.200,00 |
|  | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbipo posebnim propisima i nakanda | 3.981,68 | 5.000,00 | 5.200,00 | 5.400,00 |
| *41* | *Prihodi za posebne namjene*  | 3.981,68 | 5.000,00 | 5.200,00 | 5.400,00 |
|  | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga iprihodi od donacija | 1.990,84 | 3.000,00 | 3.200,00 | 4.400,00 |
| *31* | *Vlastiti prihodi* | 1.990,84 | 3.000,00 | 3.200,00 | 3.400,00 |
| *61* | *Donacije* |  |  |  |  |
|  | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 95.966,55 | 100.764,88 | 105.803,13 | 111.093,28 |
| *11* | *Opći prihodi i primici ( VSŽ)* | 95.966,55 | 100.764,88 | 105.803,13 | 111.093,28 |

1. **RASHODI I IZDATCI**

#  Izvor financiranja: Ministarstvo znanosti i obrazovanja

Planirano je da će se iz državnog proračuna ostvariti 495.709,41€ prihoda. Rashodi su planirani u istom iznos, na temelju trenutnog stanja i raspoloživih informacija. Manja odstupanja su moguća jer se neki rashodi (bolovanja, pomoći i sl. naknade) ne mogu unaprijed predvidjeti. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće zaposlenika te ostale rashode za zaposlenike, kao što su: jubilarne nagrade, darovi za djecu, otpremnine, naknade za bolest, smrtne slučajeve, rođenje djece, naknadu za neiskorišteni godišnji odmor i dr. Uz rashode zaposlenih planirana su i rashodi nabavke udžbenika u iznosu 5.800,00 €.

#  Izvor financiranja: Općina Tompojevic

**Pomoći iz općinskog proračuna**

Koriste se zafinanciranje režija područne škole Bokšić, za troškove predškole te školske udžbenike, a planirano je da će se iz proračuna Općine u tu svrhu ostvariti 9.290,59 € prihoda.

**-Prihodi za posebne namjene**

Planirani su prihodi u iznosu od 5.000,00 €. Obuhvaćaju prihode namijenjene za sufinanciranje prehrane učenika te će se u tu svrhu u potpunosti potrošiti. Dio prehrane sufinancira općina, dio županija , a dio projekt „Vrijeme je za užinu VII.

#  Izvor financiranja: Vukovarsko-srijemska županija

Izračun troškova koji se financiraju iz nadležnog proračuna temeljeni su na proračunu za 2022. godini, s planiranim povećanjem troškova zbog inflacije.

Županija financira tekuće izdatke škole, investicijsko održavanje školskog prostora, opreme, nastavnih sredstava i pomagala te tekuće održavanje prema određenim kriterijima.

Planirano je da će se iz županijskog proračuna ostvariti 100.764,88 € ˘prihoda, kojima će se financirati materijalni i financijski rashodi te rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

Opći troškovi (ured. materijal, komunalne usluge i naknade, HT, izdaci za nabavu pribora za izvođenje nastavnog plana i programa, nabava sitnog inventara i ostalo) planirani su u iznosu od 1.900 €. Troškovi su planirani prema prioritetima funkcioniranja škole. Energenti, hitne intervencije, prijevoz učenika te usluge obveznih zdravstvenih i sistematskih pregleda zaposlenika planirani su prema prijašnjim godinama te tekućoj godini, a Županija ih financira u stvarnom trošku.

Prijevoz učenika za 2023. godinu iznosi 55.000,00 € , a procjena je rađena na temelju dnevnih iznosa određenih od strane Čazmatransa i broja nastavnih dana tijekom 2023. godine.

Iz županijskog proračuna predviđeno je financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 696,79 € . Županija u stvarnom iznosu financira i sve ostale nepredviđene troškove škole.

# Shema voća i povrća

 U shemi sudjeluje 56 učenika. Provedba 12 – 24 tjedna. Shema mlijeka U školskoj godini 2022./20233. škola sudjeluje, pa se izračun temelji na prosjeku troškova proteklih godina za 2023. predviđena su sredstva 305.72 €

 **Shema mlijeka i mliječnih proizvoda**

U shemi sudjeluje 56 učenika. Provedba 12 – 24 tjedna. U školskoj godini 2022./20233. škola sudjeluje, pa se izračun temelji na prosjeku troškova proteklih godina za 2023. predviđena su sredstva 256,00 €

#  Izvor financiranja: Vlastiti prihodi

 Izračun troškova koji se financiraju iz vlastitih prihoda temeljen je na prošloj godini uvećan za inflaciju, predviđeni troškovi u iznosu 3.000,00 utrošiti će se u materijalne rashode za funkcioniranje škole.

Financijski plan za 2023 god. i projekcija za 2024. i 2025. god. razmatrat će se na Školskom odboru.

# Ravnateljica škole:

 Marina Balić

