**OSNOVNA ŠKOLA SOKOLOVAC**

**TRG DOKTORA TOMISLAVA BARDEKA 10**

**48306 SOKOLOVAC**

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA I. IZMJENA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJA NA 2024. I 2025. GODINU**

1. **SAŽETAK DJELOKRUGA RADA USTANOVE**

Osnovna škola Sokolovac MBS:03009599 ima predmet poslovanja – djelatnosti:

* osnovno školovanje djece i mladeži
* osnovno školovanje za darovitu djecu i za djecu s teškoćama u razvoju prema posebno propisanim nastavnim planovima i programima
* organizacija aktivnosti djece i mladeži u sklopu različitih udruga te učeničkih klubova i društava

Nastava je organizirana u jutarnjoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu, sa slobodnim subotama. Popodnevni sati koriste se za održavanje sjednica stručnih, razrednih i učiteljskih vijeća. Nastava, redovna, izborna, dodatna i dopunska izvodi se prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta i operativnom Godišnjem izvedbenom odgojno obrazovanom planu i programu rada.

Osnivač: Koprivničko-križevačka županija

Osnivački akt: Odluka Ministarstva prosvjete i športa od 21.prosinca 2001. godine

1. **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJLA FINANCIJSKOG PLANA**

**Prihodi poslovanja za 2023. godinu iznose 1.009.124,00 eura.**

Rebalansom povećanje za 50.882,47 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 1.031.524,00 eura, a na 2025. godinu 1.069.693,00 eura.

-Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna -923.616,00 eura.

Rebalansom povećanje za 44.584,00 eura. (prehrana učenika i higijenske potrepštine)

Projekcija na 2024. godinu iznosi 943.658,00 eura, a na 2025. godinu 978.573,00 eura

-Prihodi od upravnih pristojbi i administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima i naknada -15.233,00 eura

Rebalansom povećanje za 200,00 eura. (naknada štete od osiguranja)

Projekcija na 2024. godinu iznosi 15.381,00 euro, a na 2025. godinu 15.951,00 euro.

-Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija -5.144,00 eura

Projekcija na 2024. godinu iznosi 5.370,00 eura, a na 2025. godinu 5.570,00 eura.

-Prihodi iz nadležnog proračuna -64.998,00 eura

Rebalansom povećanje za 6.098,47 eura. (pokriće manjka iz 2022. godine, te povećanje za troškove najma printera i usluga telefona)

Projekcija na 2024. godinu iznosi 66.976,00 eura, a na 2025. godinu 69.455,00 eura.

-Prihodi od prodaje dugotrajne imovine -133,00 eura

Projekcija na 2024. godinu iznosi 139,00 eura, a na 2025. godinu 144,00 eura.

**Rashodi za 2023. godinu iznose 1.008.624,00 eura.**

Rebalansom povećanje za 51.165,73 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 1.031.524,00 eura, a na 2025. godinu 1.069.693,00 eura.

* Rashodi za zaposlene -812.726,00 eura

Projekcija na 2024. godinu iznosi 823.905,00 eura, a na 2025. godinu 863.723,00 eura.

* Materijalni rashodi -149.645,00 eura
* Rebalansom povećanje za 49.781,73 eura. (trošak najma printera, usluga telefona,,prehrana učenika)

Projekcija na 2024. godinu iznosi 150.331,00 euro, a na 2025. godinu 155.896,00 eura.

* Financijski rashodi -156,00 eura

Projekcija na 2024. godinu iznosi 163,00 eura, a na 2025. godinu 169,00 eura.

* Pomoći unutar općeg proračuna 266,00 eura

Projekcija na 2024. godinu iznosi 278,00 eura, a na 2025. godinu 288,00 eura.

* Naknade građanima i kućanstvima 23.890,00 eura

Projekcija na 2024. godinu iznosi 24.941,00 euro, a na 2025. godinu 25.864,00 eura.

Rebalansom povećanje za 384,00 eura. POMOĆI -za higijenske potrepštine.

* Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 21.941,00 euro
* Rebalansom povećanje za 1.000,00 eura. (oprema za školsku kuhinju)

Projekcija na 2024. godinu iznosi 22.906,00 eura, a na 2025. godinu 23.753,00 eura.

Iz navedenog proizlazi planirani višak prihoda za 2023. godinu od 500,00 eura za pokriće planiranog manjka iz 2022. godine. (Manjak po Izvoru 4.5.-prehrana učenika u školskoj kuhinji).

Rebalansom smo uključili rezultat poslovanja 31.12.2022. godine koji je iznosio -216,74 eura.

1. **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJLA FINANCIJSKOG PLANA**

* **7001 REDOVNI PROGRAM OSNOVNOG ŠKOLSTVA -975.672,00 euro.**
* Rebalansom povećanje za 51.165,73 eura.

**U okviru aktivnosti A107001 UPRAVLJANJE I ADMINISTRACIJA planirano 850.494,00 eura**

za 2023. godinu a koriste se za financiranje plaća i pripadajućih doprinosa za 50 zaposlenika, ostalih rashoda (jubilarne nagrade, otpremnine, darovi za djecu do navršenih 15 godina, regres, božićnica, pomoći za rođenje djece…), naknada za povećanu odgojno-obrazovnu odgovornost te naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 887.916,00 eura, a na 2025. godinu 920.769,00 eura.

**U okviru aktivnosti A107002 REDOVNI RAD OŠ planirano 93.428,00 eura**

za 2023. godinu, Rebalansom povećanje za 5.965,73 eura.

a čine ga:

-Po Izvoru 1.1.

troškovi energenata za koja nisu dostatna sredstva u zakonskom standardu, komunalne usluge, te projekt -Pametanobrok za pametnu djecu u iznosu od 17.108,00 eura.

Rebalansom povećanje za 3.509,00 eura. (najam printera i trošak telefonije)

Projekcija na 2024. godinu iznosi 17.861,00 euro, a na 2025. godinu 18.522,00 eura.

-Po Izvoru 1.2.

Financiranje službenih putovanja odgojno obrazovnih djelatnike i uprave, a radi se o državnim skupovima u trajanju od dva do tri dana, jednodnevnim seminarima, pratnji djece za Školu u prirodi i maturalne izlete, te kotizacije.

Uredski materijal, sredstva za čišćenje i higijenske potrebe, stručna literatura

Financiranje režijskih troškova, redovnih dimnjačarskih usluga i deratizacije

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja koje se odnose na redovne servise (servis dizala, ispitivanje panik rasvjete, servis plinovodne centrale, periodični pregled vatrogasnih aparata,

redovna ispitivanja instalacija i postrojenja, servisi informatičke opreme te raznorazni popravci na postrojenjima i opremi, sanacija stropa u novom dijelu škole, a dio sredstava predviđen je za nabavu materijala za investicijsko održavanje koji se koristi za popravke sitnih kvarova koje vrši samo tehničko osoblje škole.

Temeljem Pravilnika o zaštiti na radu škola je dužna za 2 kuharice, 5 spremačica i domara osigurati službenu, radnu i zaštitnu odjeću i obuću.

Usluge Zavoda za javno zdravstvo za provjeru mikrobiološke ispravnosti namirnica za školsku kuhinju, za obavezne preglede kuharica, higijenski minimum za kuharice i sistematski pregledi zaposlenika.

Nabava sitnog inventara

Ostali redovni rashodi

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 43.170,00 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 45.069,00 eura, a na 2025. godinu 46.737,00 eura.

-Po Izvoru 3.1.

Rebalansom povećanje za 246,42 eura. (najam printera, usluga telefona, trošak po Ugovoru o djelu-kod iznajmljivanja dvorane)

za pokriće dijela troškova energenata koji se odnose na sportsku dvoranu, te za stručno usavršavanje zaposlenih.

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 2.754,00 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 2.875,00 eura, a na 2025. godinu 2.982,00 eura.

-Po Izvoru 4.5.

trošak osiguranja učenika koji financiraju roditelji i drugi troškovi koje plaćaju roditelji.

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 2.124,00 eura.

Rebalansom povećanje za 1.525,55 eura. (za opremu za školsku kuhinju)

Projekcija na 2024. godinu iznosi 2.217,00 eura, a na 2025. godinu 2.300,00 eura.

-Po Izvoru 5.5.

od Općine Sokolovac- financiraju se rashodi za materijalne troškove, izradu školskog časopisa i drugo. Pomoć roditeljima u vidu nabave bilježnica i radnih bilježnica za učenike.

Od Ministarstva znanosti i obrazovanja – nabava udžbenika za učenike.

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 26.546,00 eura.

Rebalansom povećanje za 384,00 eura. (higijenske potrepštine)

Projekcija na 2024. godinu iznosi 27.714,00 eura, a na 2025. godinu 28.739,00 eura.

-Po Izvoru 6.3.

Planirana sredstva za pokriće pedagoških troškova pri ostvarivanju izvan učioničke nastave.

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 1.726,00 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 1.802,00 eura, a na 2025. godinu 1.869,00,00 eura.

Rebalansom dodan Izvor 7.2. -za troškove tekućeg održavanja 100,76 eura.

Rebalansom dodan Izvor 7.3. -za troškove tekućeg održavanja 200,00 eura.

**U okviru aktivnosti A107004 ŠKOLSKA KUHINJA planirano 12.609,00 eura**

-Po Izvoru 4.5.

Planirana sredstva za trošak prehrane učenika u školskoj kuhinji.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 13.164,00 eura, a na 2025. godinu 13.651,00 eura.

Rebalansom dodan Izvor 5.5. -za troškove prehrane učenika 44.200,00 eura

**U okviru aktivnosti K107001 ULAGANJA U NEFINANCUJSKU IMOVINU planirano 19.141,00 euro**

Projekcija na 2024. godinu iznosi 19.983,00 eura, a na 2025. godinu 20.722,00 eura.

-Po Izvoru 1.2.

Planira se nabaviti 3 prijenosna računala, te kosilice i trimera za Područne škole.

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 3.053,00 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 3.187,00 eura, a na 2025. godinu 3.305,00 eura.

-Po Izvoru 5.5.

Ministarstvo znanosti i obrazovanja – sredstva za nabavu knjiga za školsku knjižnicu, sredstva za opremu učionica, te nabava udžbenika za učenike.

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 15.291,00 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 15.964,00 eura, a na 2025. godinu 16.554,00 eura.

-Po Izvoru 6.3.

Planirane kapitalne donacije fizičkih osoba za nabavu knjiga za školsku knjižnicu.

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 664,00 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 693,00 eura, a na 2025. godinu 719,00 eura.

-Po Izvoru 7.2.

Sredstva od prodaje stana planiraju se utrošiti za nabavu knjiga za školsku knjižnicu.

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 133,00 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 139,00 eura, a na 2025. godinu 144,00 eura.

Rebalansom dodan Izvor 4.5. -za nabavu opreme za školsku kuhinju)

**-7002 DODATNI PROGRAM OSNOVNOG ŠKOLSTVA**

**U okviru aktivnosti T107001 TEKUĆI PROJEKTI PK planirano 7.929,00 euro**

Projekcija na 2024. godinu iznosi 8.278,00 eura, a na 2025. godinu 8.584,00 eura.

-Po Izvoru 5.5.

Planirana provedba projekta u sklopu Izvannastavnih aktivnosti, Sublimacijski tisak, Mali svirači, te u sklopu Školskog preventivnog programa- Vani rastemo.

Sa ciljevima poticanja poduzetničkog duha, poticanja uporabe novih tehnologija, omogućiti cjelovit doživljaj glazbe te razvijati ljubav prema prirodi i boravku na svježem zraku u svrhu rasta u fizičkom, emocionalnom i kognitivnom području.

**-7005 PROGRAM UPRAVNOG ODJELA -25.023,00 eura**

Projekcija na 2024. godinu iznosi 4.645,00 eura, a na 2025. godinu 4.818,00 eura.

**U okviru aktivnosti A107011 NATJECANJA-OSNOVNE I SREDNJE ŠKOLE planirano 2.150,00 euro**

Projekcija na 2024. godinu iznosi 2.244,00 eura, a na 2025. godinu 2.328,00 eura.

-Po Izvoru 1.1.

Sredstva planirana za provedbu županijskih natjecanja.

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 82300 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 859,00 eura, a na 2025. godinu 891,00 eura.

-Po Izvoru 5.5.

Sredstva planirana za provedbu općinskih i međuopćinskih natjecanja.

Za 2023. godinu navedeni rashodi planirani u iznosu od 1.327,00 eura.

Projekcija na 2024. godinu iznosi 1.385,00 eura, a na 2025. godinu 1.437,00 eura.

**U okviru aktivnosti T107005 EU PROJEKTI planirano 2.300,00 euro**

Projekcija na 2024. godinu iznosi 2.401,00 eura, a na 2025. godinu 2.490,00 eura.

-Po Izvoru 5.6.

Sredstva namijenjena Projektu Školske sheme u koju se škola uključuje kako bi djeca dobivala besplatne obroke voća i mlijeka.

**U okviru aktivnosti T100110 PRILIKA ZA SVE 5 planirano 16.868,00 eura**

Za 2024. godinu i za 2025. godinu nisu rađene projekcije za navedeni projekt.

Projekt Prilika za sve 5 temeljem kojeg škola zapošljava četiri pomoćnika u nastavi za pomoć djeci s teškoćama u razvoju. Predviđena sredstva u iznosu 16.868,00 eura namijenjena su financiranju plaća pomoćnika, prijevoza na posao i s posla, dnevnice kod provođenja projekta.

Aktivnost se financira iz dva izvora: 95% Pomoći iz proračuna – EU Županija- Izvor 5.6. i 5% iz Prihoda od poreza za redovnu djelatnost Izvor 1.1.

**U okviru aktivnosti T100111 SVI U ŠKOLI SVI PRI STOLU 7 planirano 3.705,00 eura**

Za 2024. godinu i za 2025. godinu nisu rađene projekcije za navedeni projekt.

Program podrazumijeva podmirenje troškova prehrane učenika ( djeca koja žive u obiteljima koja su u riziku od siromaštva).

1. **Ciljevi provedbe programa u trogodišnjem razdoblju i pokazatelji uspješnosti provođenja programa**

-Cjelokupnim radom škole doprinijelo se uspjehu učenika na županijskim i državnim natjecanjima.

-Kroz aktivnosti Projekta e-škole educirani su dodatno svi učitelji i poboljšana je opremljenost škole čime su stvoreni uvjeti za kvalitetniji i suvremeniji rad.

-Kontinuiranim radom na poboljšanju kvalitete napredovalo je dva učitelja i pedagog. U školi radi jedan učitelj mentor, jedan učitelj savjetnik i jedan stručni suradnik savjetnik.

-Prema interesu i uočenim potrebama u školi su omogućene brojne i raznovrsne izvannastavne aktivnosti u koje su uključeni učenici, čime se omogućuje razvijanje osobnih potencijala.

-U matičnoj školi osiguran je dnevni obrok za sve učenike u školskoj kuhinji i blagovaoni koje se nalaze u prizemlju škole. Četiri dana u tjednu učenici dobivaju topli obrok, a jedan dan hladni obrok. Hrana je raznolika i kvalitetno pripremljena. U kuhinji se hrani oko 140 učenika matične škole. Prije jela učenici obavezno peru ruke.

Od početka 2023. godine osigurana je prehrana za sve učenike osnovne škole i područnih škola -koja se financira iz MZO- Državni proračun . Ukupno 202 učenika.

-I ove školske godine provodio se Projekt *Pametan obrok za pametnu djecu* čiji organizator je Koprivničko-križevačka županija. Jelovnik je kreirala Podravka.

-I ove školske godine učenici su uključeni u Shemu školskog mlijeka. Shema školskog voća nastavlja se i dalje za sve učenike Škole sa ciljem da se učenicima osigura besplatan voćni obrok. Shema voća je organizirana na našoj školi utorkom.

*-*Škola tijekom cijele godine u suradnji s Koprivničko-križevačkom županijom organizira prijevoz za učenike koji stanuju podalje škole. Prijevoz za učenike je besplatan. Školski autobusi svakodnevno sukladno dnevnom rasporedu boravka djece u školi dovoze u školu učenike i odvoze ih natrag kući. U autobusima je osiguran dovoljan broj sjedećih mjesta za sve učenike. Tijekom školske godine 2021./2022. uslugu prijevoza školskim autobusima koristilo je 154 učenika iz naše škole.

Ciljevi, strategija i programi s dokumentima dugoročnog razvoja nalaze se u Državnom pedagoškom standardu, Nacionalnom kurikulumu i Nastavnom planu i programu škole.

OŠ Sokolovac donosi godišnji operativni plan i školski kurikulum, prema planu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja. Budući da se navedeni planovi donose za školsku, a ne fiskalnu godinu, moguća su odstupanja od financijskih planova ukoliko dođe do pomaka nekih aktivnosti iz jednog polugodišta u drugo. Strateške planove donosi Ministarstvo i Koprivničko-križevačka županija.

Kao i u dosadašnjem radu prioritet je pružanje usluga osnovnoškolskog obrazovanja i odgoja učenika. U naredne tri godine stalnim i kvalitetnim usavršavanjem učitelja i poboljšavanjem materijalnih i drugih uvjeta prema našim mogućnostima nastojat ćemo podići kvalitetu nastave na što višu razinu.

Učenike će se poticati na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u školske projekte, planirano 54 projekta, te im je ponuđeno 11 izvannastavnih aktivnosti razredne nastave i 23 izvannastavne aktivnosti predmetne nastave u koje se mogu uključiti.

Poticat će se razvoj pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz uključivanje u sportske aktivnosti i natjecanja od kojih je nekim natjecanjima škola i domaćin.

Kvaliteta međuljudskih odnosa razvija se zajedničkim druženjima učitelja i učenika škole kroz organizaciju božićne priredbe i Dana škole.

Škola ima postavljenu svoju viziju, misiju, cilj i strategiju. Sva djelovanja škole biti će usmjerena ka tome.

Vizija škole je odgoj i obrazovanje sretnog i uspješnog učenika koji se razvija uz poticaj nastavnika i podršku roditelja.

Suradnjom nastavnika, roditelja i lokalne zajednice nastoji se svakom djetetu omogućiti razvitak u sredini u kojoj će se osjećati prihvaćeno, voljeno, sigurno i zadovoljno, u sredini koja će djelovati poticajno na razvitak svih njegovih potencijala, u kojoj će se voditi briga o djetetovim specifičnostima kao pojedinca i gdje će se učenik osposobljavati za samostalan i odgovoran život.

Poticat će sestjecanje trajnog i primjenjivog znanja te osposobljavanje učenika za cjeloživotno učenje i osobni razvoj.

Osnovna škola Sokolovac je kvalitetna škola sa vizijom odgoja i obrazovanja sretnog učenika koji se razvija uz poticaj nastavnika i podršku roditelja. Cilj nam je stjecanje trajnog i primjenjivog znanja te osposobljavanje učenika za cjeloživotno učenje i osobni razvoj. Kvaliteta našeg rada temelji se na stalnom usavršavanju, timskom radu i međusobnom poštovanju.

**5.** **Zakonske i druge podloge na kojima na kojima se zasnivaju programi:**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN broj 87/08, 86/09., 92/10., 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19.),
* Zakon o ustanovama (NN 76/93., 29/97., 47/99, 35/08.,127/19),
* Zakon o proračunu (NN broj 87/08, 136/12, 15/15,144/21,)
* Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN broj 114/10, 31/11, 124/14,115/15, 87/16.,3/18., 126/19.,108/20.)
* Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN broj: 26/10, 120/13, 01/20)
* Upute za izradu Prijedloga financijskog plana za razdoblje 2023.godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu. Koprivničko-križevačke županije od 03. listopada 2022.
* Godišnji plan i program rada Osnovne škole Sokolovac za školsku godinu 2022./2023.
* Školski kurikulum Osnovne škole Sokolovac za školsku godinu 2022./2023.

U Sokolovcu: 13.07.2023.

Računovođa:

Jasenka Bedenek Ravnatelj:

Saša Korkut, prof.

Predsjednik Školskog odbora:

Nataša karlovčec