**Obrazloženje izvršenja financijskog plana za razdoblje 01.01. - 31.12.2021.**

|  |  |
| --- | --- |
| **NAZIV KORISNIKA** | **OSNOVNA ŠKOLA PLAŠKI** |
|  DJELOKRUG RADA | Djelatnost Škole je odgoj i obvezno osnovno školovanje djece i mladih, provedba predškolskog odgoja za djecu u godini dana prije polaska u osnovnu školu u matičnoj školi i obavljanje predškolskog odgoja i obrazovanja za djecu rane i predškolske dobi od navršene treće godine života do polaska u osnovnu školu u Područnoj školi Saborsko. Temelji se na nacionalnom nastavnom planu i programu rada, Školskom kurikulumu te Godišnjem planu i program rada. |
|  ORGANIZACIJSKA STRUKTURA | Škola radi u jednoj smjeni, a nastava se odvija u matičnoj školi i područnoj školi u Saborskom. U matičnoj školi odvija se nastava za učenike od 1. do 8. razreda u čistim razrednim odjelima, a u područnoj školi Saborsko od 1. do 4. razreda u jednom kombiniranom razrednom odjelu. Škola ima 13 razrednih odjela. U matičnoj školi su ustrojena i dva razredna odjela za rad s učenicima s teškoćama u razvoju i to za razrednu i predmetnu nastavu. Škola ima sklopljen ugovor o radu s 46 radnika. |
|  IZVRŠENJE  (Plan /Izvršenje 01.01.- 31.12.2021.) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| PROGRAM | Plan 2021. | Izvršenje 01.01.-31.12.2021. |
| Zakonski standard javnih ustanova – OŠ  | 700.666,30 | 700.662,36 |
| Program javnih potreba iznad standarda – vlastiti prihodi  | 663.633,44 | 661.377,20 |
| Javne potrebe iznad zakonskog standarda –OŠ  | 18.200,00 | 12.749,85 |
| Program pomoćnici u nastavi OŠ i SŠ (EU projekt)  | 142.000,00 | 57.020,46 |
| Osiguravanje šk. prehrane za djecu u riziku od siromaštva KŽ  | 95.000,00 | 41.481,12 |
| **UKUPNO OŠ PLAŠKI** | **1.619.499,74** | **1.473.290,99** |

 |

 |
|  |  |  |  |  |
| **NAZIV PROGRAMA** | PROGRAM: Zakonski standardi javnih ustanova OŠAKTIVNOST A100034: Odgojnoobrazovno,administrativno i teh.osobljeAKTIVNOST A100034A: Odgojnoobrazovno,administrativno i teh.osoblje-posebni dioAktivnost A100035: Operativni plan tekućeg i investicijskog održavanja OŠKapitalni projekt K100003: Nefinancijska imovina i investicijsko održavanjeOŠ |
| OPĆI CILJ | Poboljšanje kvalitete nastave i zadovoljavanje potreba svih učenika za usvajanjem znanja i razvojem vještina i sposobnosti kroz redovitu i izbornu nastavu te projekte koje provodi škola. |
| POSEBNI CILJEVI | Podizanje kvalitete odgoja i obrazovanja kroz uključivanje učenika u projekte, natjecanja, izvan-učioničku i terensku nastavu. |
| ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | - Zakon o proračunu RH (NN, broj 87/08, 136/12, 15/15)- Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine, 87/08, 86/09, 92/10,105/10. ,92./11.,16/12.,86/12., 94/13, 152/2014,7/17.i 68/18. 98/19. – u daljnjem tekstu Zakon o odgoju i obrazovanju) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN, broj 63/08, 90/10)- Uredba o načinu izračuna iznosa pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN, broj 13/17)- Odluka Vlade RH o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnih škola (NN, broj 14/17)- Odluka o kriterijima i mjerilima za financiranje decentraliziranih funkcija u osnovnim školama koju donosi skupština Županije- Financijski plan materijalnih i financijskih rashoda za osnovne škole - Operativni plan investicijskih ulaganja u osnovne škole, srednje škole i učeničke domove - Plan rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u OŠ na području KŽ |
| ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Odluka Vlade o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za financiranje minimalnog financijskog standarda javnih potreba osnovnih škola (NN, broj 148/20)Smjernice Ministarstva financijaOdluka o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija u 2021.godini kojima je Karlovačka županija osnivač (Glasnik KŽ 67B/20)Upute za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2021.-2023. |
| IZVRŠENJE 01.01.-31.12.2021.(PLAN/OSTVARENJE) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aktivnost/Projekt | Plan 2021. | Izvršenje 1.1.- 31.12.2021. |
| Odg., administr i tehn. osoblje OPĆI DIO | 134.664,00 | 134.664,00 |
| Odg., administr. I tehn.osoblje POSEBNI DIO | 256.899,80 | 256.895,86 |
| Prijevoz OŠ  | 264.056,25 | 264.056,25 |
| Operativni plan, tek. i inv. održav. | 5.000,00 |   0,00 |
| Nefinancijska imov. i održavanje | 45.046,25 | 45.046,25 |
| **UKUPNO PROGRAM** | **705.666,30** | **700.662,36** |

 |
| POKAZATELJI USPJEŠNOSTI U RAZDOBLJU 01.01.-31.12.2021. | Škola je i ove školske godine uposlila E-tehničara koji je zadužen za održavanje informatičke opreme i pomoć u svakodnevnom radu učitelju informatike. Uspješno je završena energetska obnova zgrade matične škole, pokriveni su svi troškovi, zatvoreno je dozvoljeno prekoračenje po računu Škole.Sredstva od prodaje zgrade Područne škole, uložena su u sanaciju vanjskog školskog sportskog igrališta (zamjena žičane ograde). |
| **Aktivnost:** | **JAVNE POTREBE IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA** Aktivnost A100041: Županijske javne potrebe **OŠ** Aktivnost A100042: Vlastiti prihodiAktivnost A100159:Javne potrebe iznad standarda-donacijeAktivnost A100161:Javne potrebe iznad standarda-ostalo (šk. kuhinja, izleti i dr.)Aktivnost A100162:Prijenos sredstava od nenadležnih proračunaAktivnost A100164 Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosaAktivnost A100142A:Prihodi od nefinancijske imovine i naknade šteta s osnova osiguranjaAktivnost A100175: Sufinanciranje programa predškoleAktivnost A100191: Shema školskog voća, povrća i mlijekaAktivnost A100128: Pomoćnici u nastaviAktivnost A100176: Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije |
| OPĆI CILJ | Poboljšanje kvalitete nastave i zadovoljavanje potreba svih učenika za usvajanjem znanja i razvojem vještina i sposobnosti kroz redovitu i izbornu nastavu te projekte koje provodi škola. Sufinanciranje programa predškolskog odgoja (za učenike u godini dana prije polaska u osnovnu školu). |
| POSEBNI CILJEVI | Kroz uključivanje u projekte nastojali smo utjecati na poboljšanje imovinskog, zdravstvenog i psihofizičkog statusa naših učenika. Kvalitetnije obrazovanje i razvijanje sposobnosti, vještina i samopouzdanja kod naših učenika postiže se donacijama lokalne samouprave za nastavna sredstva i pomagala. |
| ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Pravilnik o školskoj shemi voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda (N.N. 98/2019.)Zakon o predškolskom odgoju i obrazovanju (N.N.10/97,107/07 i 94/13.)Pravilnik o posebnim uvjetima i mjerilima ostvarivanja programa predškolskog odgoja (N. N. 133/97.) |
| ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA | Proračun Karlovačke županije za 2021. godinu Upute proračunskim korisnicima za izradu Proračuna Karlovačke županije za razdoblje 2021. – 2023. Ugovor o pristupanju školskoj shemi (voće i mlijeka i mliječnih proizvoda)Odluka o financiranju Ministarstva znanosti i obrazovanja za financiranje projekta „Karlovačka županija za inkluzivne škole“. Odluka o kriterijima za financiranje povećanih troškova prijevoza i posebnih nastavnih sredstava i pomagala te sufinanciranje prehrane učenika s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim programima za šk. godinu 2021./22. |
| IZVRŠENJE 01.01.2021.-31.12.2021.(PLAN/OSTVARENJE) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aktivnost/projekt | Plan 2021. | Izvršenje 01.01.-31.12.2021. |
| Županijske javne potrebe u OŠ | 5.850,00 | 0,00 |
| Javne potrebe iznad standarda-vlastiti prihodi OŠ  | 663.633,44 | 661.377,20 |
| Javne potrebe iznad standarda-donacije | 32.000,00 | 0,00 |
| Javne potrebe iznad standarda-ostalo (šk. kuhinja, izleti i dr.) | 60.000,00 | 13.231,99 |
| Prijenos sredstava od nenadležnih proračuna | 622.500,00 | 295.559,88 |
| Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa  | 8.500,00 | 0,00 |
| Prihodi od nef. imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja | 113.000,00 | 113.000,00 |
| Javne potrebe iznad standarda - Sufinanciranje programa predškole | 3.200,00 | 3.196,89 |
| Shema školskog voća, povrća i mlijeka | 15.000,00 | 9.552,96 |
| Pomoćnici u nastavi (EU projekt) | 142.000,00 | 57.020,46 |
| Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva Karlovačke županije | 95.000,00 | 41.481,12 |

 |
| POKAZATELJI USPJEŠNOSTI U RAZDOBLJU 01.01.-31.12.2021. | Općina Plaški financira program predškolskog odgoja u matičnoj školi koji pohađaju djeca u godini dana prije polaska u osnovnu školu - plaća učitelja, a Općina Saborsko program odgojno obrazovnog rada s djecom u mješovitoj grupi u dobi od 3 godine života do polaska u školu (plaću 4 radnika, prehranu djece, materijal za čišćenje i održavanje vrtićkog prostora i nabavku opreme).Projektom UP.03.2.1.03.0022 „Karlovačka županija za inkluzivne škole“ uposlen je 1 pomoćnik. S obzirom na višegodišnje sudjelovanje Škole na ovom projektu, vidljiv je napredak učenika s kojima radi pomoćnik te je olakšan rad predmetnom učitelju i roditelju.U školi Projektom Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva je osigurana prehrana za 54 učenika. Općina Plaški subvencionira prehranu za 77 učenika, Općina Saborsko za učenika a 7 učenika ostvaruje pravo na besplatnu prehranu.Uz redovitu nastavu učenicima se nude i izvannastavne aktivnosti u školi i van nje: dramsko scenska grupa, folklorna grupa, pjevački zbor, prometna grupa, odbojka, programiranje, plesna skupina i domaćinstvo.Obrazloženje odstupanja od plana i izvršenja:1. Donacije-planirani iznos se odnosi na donacije od pravnih osoba i trgovačkih društava koje nažalost nismo dobili
2. Zbog dotrajalosti informatičke opreme u školi i uvođenja tableta za učenike, planirali smo dodatne popravke na informatičkoj i ostaloj opremi u školi ali nisu bili potrebni.
3. Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa-planirana su sredstva ali nije realizirano radi mjera Zavoda za zapošljavanje koje nismo mogli primijeniti za našu ustanovu
4. Osiguravanje školske prehrane za djecu u riziku od siromaštva-planirana su sredstva od Projekta ali nisu realizirana jer je lokalna samouprava-općina Odlukom financirala prehranu za većinu naših učenika.
5. Pomoćnici u nastavi-planirana su sredstva veća od realiziranih iz razloga što smo u prethodnoj godini imali veći broj pomoćnika 3 te smo takav broj planirali i za ovu godinu ali je donesena Odluka o uključivanju pomoćnika samo za 1 učenika-pomoćnika
6. Program predškolskog odgoja – sredstva nisu realizirana jer planirano otvaranje predškolskog odgoja u Općini Plaški (dječji vrtić u matičnoj školi u Plaškom) nije započeo s radom. Očekujemo realizaciju sljedeće, 2022.godine.
 |

 **RAVNATELJ :**

 Vlatko Kulić, mag.