**OSNOVNA ŠKOLA CAVTAT**

Stjepana Radića 3, 20210 CAVTAT

MB:03303667, OIB:07260663095

Tel.fax 020/478-356

e-mail:ured@os-cavtat.skole.hr

KLASA:602-02/21-01/688

URBROJ:2117/1-30-21-01

Cavtat , 20. prosinca 2021.

**Obrazloženje**

**financijskoga plana za 2022. godinu, te projekcija planaza 2023. i 2024.g.**

1. **Sažetak rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola Cavtat je odgojno obrazovna ustanova, koja program osnovno školskog obrazovanja realizira kroz redovnu, izbornu, dodatnu i dopunsku nastavu, te izvannastavne aktivnosti. Osnivač je Dubrovačko –neretvanska županija.

Nastava je organizirana u dvije smjene. Uključuje učenike od I. do VIII. razreda u Matičnoj školi i učenike od I.-IV. razreda u područnim školama Močići,Čilipi, Komaji, Stravča i Gabrile.

Nastava se provodi sukladno nastavnim planovima i programima Ministarstva znanosti i obrazovanja, Godišnjem planu i programu rada škole , te Kurikulumu za tekuću školsku godinu.

Školu polazi 515 učenika u 30 razrednih odjela, od toga 5 kombiniranih odjela.

Nastava je u matičnoj školi organizirana u dvije smjene, dok je u područnim školama nastava organizirana u jednoj smjeni.

Školsku godinu 2021./22.započeli smo sa 70 djelatnika, 5 pomoćnika u nastavi, 1 djelatnikom zaposlenim temeljem Ugovora o dodjeli državne potpore za sufinanciranja zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva, 1 djelatnikom zaposlenimtemeljem programa produženog boravka, te 1 djelatnikom zaposlenim putem Projekta zapošljavanja invalidnih osoba u suradnji sa Općinom Konavle.

I ove školske godine nastavljen je trend povećanja broja učenika, tako da smo u ovoj školskoj

godini upisali ukupno 515 učenika, od toga 407 učenika u matičnoj školi.

Od ukupnog broja učenika, učenika putnika je 287, odnosno 56 % od ukupnog broja učenika.

Programa produženog boravka organiziran je u PŠ Čilipi za učenike prvog i drugog razreda.

Specifičnost ove školske godine jest organizacija rada sukladno Uputama za sprječavanje i suzbijanje epidemije COVID-19 vezano za rad predškolskih ustanova, osnovnih i srednjih škola u školskoj godini 2020./2021., Hrvatskog zavoda za javno zdravstvo, te provođenje nastave sukladno modelima nastave utvrđenim Modelima i preporukama za rad u uvjetima povezanima s COVID-19 u pedagoškoj/školskoj godini 2020./2021., Ministarstva znanosti i obrazovanja.

1. **Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Prioritet škole je kvalitetan odgoj i osnovno obrazovanje koji se provodi:

* kroz redovitu, izbornu, dodatnu i dopunsku nastavu, te izvannastavne aktivnosti
* stalnim podizanjem nastavnog standarda na višu razinu kroz usavršavanje učitelja sudjelovanjem na stručnim skupovima županijske i državne razine u organizaciji MZO-a i Agencije za odgoj i obrazovanje, te seminarima i aktivima
* radom na projektima

1. **Zakonske i druge podloge na kojima se zasnivaju programi**

Škola provodi programe prema sljedećim zakonima:

1. Upute Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne samouprave za razdoblje 2021.-2023.g.

2. Upute za izradu proračuna Dubrovačko-neretvanske županije za razdoblje 2021.-2023.g.

3. Zakon o proračunu ( NN broj 87/8, 136/12 i 15/15 )

4. Zakon o fiskalnoj odgovornosti ( 139/10, 19/14, 111/18), te Uredba o sastavljanju i predaji

Izjavi o fiskalnoj odgovornosti ( NN broj 78/11, 106/12, 130/13, 19/15, 119/15, 95/19) i

Izvještajao primjeni fiskalnih pravila.

5. Pravilnik o proračunskim klasifikacijama ( NN broj26/10, 120/13, 1/20)

6. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ( NN broj 124/14, 115/15,

87/16,126/19,108/20)

7. Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ( NN broj 87/8, 86/9,92/10,

105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 126/12, 94/13 i 152/14, 07/17, 68/18, 98/19,64/20 )

8. Zakon o ustanovama (NN broj 76/93,29/97,47/99 i 35/08,127/19)

9. Školski kurikulum i Godišnji plan i program rada škole,

te ostalim propisima kojim reguliraju ovo područje.

1. **Usklađivanje ciljeva, strategija i programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Školska ustanova donosi Godišnji operativni plan za školsku, a ne kalendarsku godinu, te financijski plan obuhvaća dvije školske godine (pola jedne i pola druge), te iz tog razloga postoje odstupanja u izvršavanju financijskih planova.

1. **Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

* **decentralizirana sredstva, izvor 4.4.4.**-županijski proračun za osiguravanje uvjeta rada, odnosno materijalne troškove poslovanja škole, u okviru kojih i prijevoz učenika, investicijsko održavanje i nabavu nefinancijske imovine, te dodatna ulaganja na građevinskim objektima
* **opći prihodi, izvor 1.1.1.-**županijski proračun za financiranje besplatnih radnih materijala za učenike, sufinanciranje projekta ZMS-osiguravanje pomoćnika u nastavi za učenike sa Rješenjem o primjerenom obliku školovanja) i programa produženog boravka u PŠ Čilipi, te financiranje natjecanja iz znanja učenika i školskih projekata
* **ostale pomoći proračunski korisnici, izvor 5.8.1.-**pomoći iz državnog proračuna za osiguravanje uvjeta rada, odnosno za plaće i ostale naknada za zaposlene, kao i naknadu za prijevoz na posao i s posla. Osim toga, to su sredstva za nabavu udžbenika za učenike osnovnih škola , sredstva za programe školskog kurikuluma, za plaćanje naknade zbog neispunjenja kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom,za sufinanciranje troškova prijevoza učenika sa rješenjem o primjerenom obliku školovanja, sredstva za ostale naknade za pripravnike, sredstva AZOO-a za troškove voditelja ŽSV-a. To su također pomoći Općine Konavle za financiranje zapošljavanja invalidne osobe.
* **ostale pomoći izvanproračunski korisnici, izvor 5.8.1.**- pomoći Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, za sufinanciranja zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva
* **ostale pomoći- izvor 5.2.1.** – sredstva Općine Konavle za sufinanciranje programa produženog boravka u PŠ Čilipi (preko Osnivača), te iznos PDV-a za projekt Školska shema voća i mlijeka(Osnivač)
* **vlastiti prihodi, izvor 3.2.1.**- prihodi od kamata na depozite po viđenju
* **prihodi za posebne namjene**,**izvor 4.3.1.,** sufinanciranje troškova od strane roditelja- prehrana u produženom boravku, izleti, ekskurzije, humanitarne akcije, terenska nastava, osiguranje učenika , naknade šteta za oštećenu imovinu, školskečasopise i sl.
* **donacije** od ostalih subjekata izvan općeg proračuna, **izvor6.2.1.** , sredstva za povećanje kvalitete realizacije programa škole
* **fondovi EU, izvor 5.6.1.**, sufinanciranje projekta ZMS,te Projekta Školske sheme voća i mlijeka

1. **Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnostima i nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini**

Rad u školi tijekom školske godine odvijao se i završen je prema Godišnjem planu i programu i školskom kurikulumu, a u skladu sa Zakonom o osnovnom školstvu kao i svim odredbama i naputcima Ministarstva znanosti i obrazovanja.

U sljedećem razdoblju cilj nam je uključiti što veći broj učenika u školske projekte, priredbe i slobodne aktivnost, a s ciljem poticanja učenika na izražavanje svojih talenata i sposobnosti.

I u ovoj školskoj godini,a u skladu sa mogućnostima, potrebno je nastaviti sa stručnim usavršavanjem učitelja i stručnih suradnika sudjelovanjem na stručnim skupovima i seminarima u organizaciji Ministarstva i Agencije.

Jedan od važnih pokazatelja uspješnog i kvalitetnog rada naših učitelja je upis učenika u željene srednje škole koje i uspješno završavaju.

Škola ne može utjecati na visinu sredstava koja će joj se odobriti za rashode poslovanja, te za tekuće i investicijsko održavanje. Nastojimo se snaći u okvirima odobrenih sredstava, rukovodeći se prioritetima.

Naravno da će se i ubuduće voditi računa o svakom i najmanjem trošku i usredotočiti se na racionalizaciju istih, pri tom vodeći računa da štednja ne utječe na kvalitetu života i rada u školi.

Posebno je potrebno istaknuti troškove održavanja i grijanja, s obzirom na organizaciju nastave u pet područnih škola i rad matične škole u dvije smjene, te djelovanje dislociranog odjela Umjetničke škole Luke Sorkočevića u zgradi matične škole. Dotrajalost matične škole sa sobom nosi povećane troškove održavanja, te različite nepredvidljive situacije.

**7. Zaključak**

Izrada ovog Plana temelji se na Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja materijalnih i financjskih rashoda osnovih škola kojima je Dubrovačko-neretvanska županija osnivač u 2021.g., te će donošenjem kriterija i mjerila za 2022.g. biti potrebno raditi izmjene i dopune Financijskog plana.

Ravnateljica:

Kate Kukuljica