

OŠ JOSIP KOZARAC
Tomislavova 5a, Soljani

RKDP:10313 RAZINA: 31
MB: 03307824 ŠIFRA DJELATNOSTI: 8520
OIB 65379606552 RAZDJEL: 0

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU. TE PROJEKCIJA ZA 2020. i 2021. 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 i 15/15)
2. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14)
3. Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10, 19/14, 111/18)
4. Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama (NN 25/13)
5. Kolektivni ugovor za zaposlenike u osnovnoškolskim ustanovama (NN 51/18)
6. Limiti za izradu proračuna jedinica lokalne i regionalne samouprave za razdoblje 2019. – 2021. (Ministarstvo financija u svojoj Uputi)
7. Upute za izradu proračuna VSŽ za razdoblje 2019. do 2021. godine

1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

OŠ „JOSIP KOZARAC“ obavlja djelatnost obrazovanja djece i mladih. Djelatnost se obavlja kao javna služba. Škola ostvaruje programe osnovnog obrazovanja za učenike s teškoćama prema posebno propisanim nastavnim planovima i programima. Škola ostvaruje i različite kulturne i športske programe kao obavezni dio odgoja i osnovnog obrazovanja.

Nastava se, redovna, izborna, dodatna i dopunska, izvodi prema nastavnim planovima i programima, koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa, po operativnim Godišnjem izvedbenom odgojno- obrazovnom planu i programu rada te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2018/2019.

Školu polazi 116 učenika u 10 razredna odjela u dvije školske zgrade.

U matičnoj zgradi organiziran je odgojno obrazovni rad za 106 učenika od I do VIII razreda raspoređeno u 8 razrednih odjela. Dio učenika putuje iz područja Strošinaca mjesta udaljenog 10 km. Učenici putnici imaju organiziran prijevoz na temelju već uhodanih dogovora i ugovora prijevoznikom „Čazmatrans“.

PŠ Strošinci ima 10 učenika u dva razredna odjela.

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 te druge školske projekte, priredbe i manifestacije,
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom vannastavnih aktivnosti,

3. USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

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. Učenike će se poticati za izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, izbornu nastavu, natjecanja te druge školske projekte , priredbe i manifestacije.

Priredbe i manifestacije za šk. god 2018/2019: Prijem prvašića, dani kruha, božićna priredba, maskenbal, dan škole, oproštaj s osmašima, školska i županijska natjecanja.

4. PROGRAMI / AKTIVNOSTI

Program: Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje

Aktivnost: Redovna djelatnost osnovnih škola

Podloga: Zakon o plaćama u javnim službama (NN 27/01, 39/09), 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 141/12, 150/13 i 153/13, 128/17)

Program: Pojačan standard u osnovnom školstvu

Aktivnost: Mala škola

Podloga: Ugovor o financiranju programa predškole između Općine Vrbanja i OŠ Josip Kozarac Soljani

Aktivnost: Stažiranje bez zasnivanja radnog odnosa

Podloga: Mjera HZZ-a: „*Stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa*“ i Ugovor o sufinanciranju stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa između HZZ-a i OŠ Josip Kozarac Soljani.

Aktivnost: Sufinanciranje školske prehrane

Aktivnost: Dani Josipa Kozarca

5. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Izvori sredstava za financiranje rada OŠ JOSIP KOZARAC Soljani su:

- Opći prihodi i primici – prihodi iz nadležnog proračuna, koji se planiraju u okviru podskupine **671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti, Primici iz proračuna koji nam nije nadležan** u okviru podskupine **636** za financiranje rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda
- Vlastiti prihodi – prihodi koji se ostvaruju na tržištu i tržišnim uvjetima, poput iznajmljivanja prostora (podskupina 642) i prihodi od prodaje skupljenog starog papira (podskupina 661)
- Donacije – prihodi ostvareni od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija i ostalih subjekata izvan općeg proračuna,
- Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja – prihodi ostvareni prodajom ili zamjenom nefinancijske imovine i od naknade štete s naslova osiguranja,
- Namjenski primici – primici od financijske imovine i zaduživanja čija je namjena utvrđena posebnim ugovorima i propisima.

Opći prihodi i primici

Prihodi od VSŽ

- Prihodi planiranu u iznosu nešto većem (22,43%) ostvarenog u 2017. godini i koja će u konačnici biti ostvarena u 2018. godinu, a razlog tomu je dostava prijedloga potreba škole u 2019. godini, kojima su predviđena ulaganja u objekt i Dani Josipa Kozarca.
To su prihodi za opće materijalne troškove, iz čega se financiraju troškovi energenata, komunalne usluge, troškovi na osnovu ugovornih obveza, te troškovi za čišćenje, liječnički pregled, uredski materijal, prijevoz učenika na relaciji Strošinci-Soljani, pedagošku dokumentaciju, hitne intervencije, potrošni materijal i slično. Ukupno planirana sredstva po ovoj osnovi su **398.000,00 kuna**
- Prihod za investicijsko ulaganje u objekt od **100.000,00 kuna**
- Prihodi za Dane Josipa Kozarca **15.000,00 kuna.**

Prihodi od MZOŠ

- Prihodi za rashode plaća zaposlenih u iznosu od **3.050.000,00 kuna**. Razlog povećanja prihoda za plaću u odnosu na ostvareno u 2018. godini, je dvokratno povećanje plaća u osnovnom školstvu u 2019. godini (3% + 2%).
- Prihodi za naknadu zbog nezapošljavanja invalida. Dvanaest mjesečnih iznosa izračunatih prema $12 * 30\%$ najniže propisane bruto plaće u 2019. Planirano **13.500,00 kuna**
- Prihodi za ostale naknade zaposlenima (otpremna, jubilarne, dar djeci, regres, naknade i sl.) u iznosu od **100.000,00 kuna**
- Naknada troškova prijevoza na posao i s posla zaposlenika u iznosu od **150.000,00 kuna**

Prihodi iz Općinskog proračuna

- Financiranje plaće i ostalih naknada za plaću voditeljice male škole u iznosu od **136.200,00 kuna**
- Sufinanciranje materijalnih troškova škole u iznosu od **15.000,00 kuna** (predviđeno Proračunom općine Vrbanja).
- Predviđeno sufinanciranje Dana Josipa Kozarca u iznosu od **10.000,00 kuna.**

Prihod od HZZ-a za stručno osposobljavanje djelatnika

- Prihodi od Zavoda za zapošljavanje za uplatu doprinosa djelatnika na stručnom osposobljavanju u programu male škole. Planirano **30.000,00** kuna. Dio novca je uprihodovan u 2018. godini (14.628,48 kn, ali se knjigovodstveno prihod evidentira u 2019. godini, a u 2018. kao *Unaprijed plaćeni prihodi*. U 2019. planirano dodatna dva programa stručnog osposobljavanja).

Vlastiti prihodi

- čine prihodi od iznajmljivanja školske športske dvorane.
- prihodi od kamata po videnju.

Prihodi se koriste prvenstveno za osiguranje odvijanje redovnog poslovanja. Za 2019. Planirana su sredstva u iznosu od **2.050,00** kuna.

Prihodi po posebnim propisima

U 10 razrednih odjela matične zgrade i PŠ organizirana je prehrana učenika.

Prihodi za prehranu obuhvaćaju prihode financiranja školske kuhinje od strane roditelja, te prihode od nositelja programa aktivnosti za financiranje kuhinje socijalno ugroženih učenika („Užina za sve III“). Uključeno je ukupno 115-120 učenika i školskog osoblja mjesečno koji plaćaju 5,00 kn na dan.

- Financiranje temeljem projekta „Užina za sve“ 50.000,00 kuna.
- Financiranje od strane roditelja 52.500,00 kuna.

Ostali prihodi

Sredstva iz naknada osiguranja za nadoknadu šteta

- troše se namjenski za sanaciju nastalih šteta.

Ostali nespomenuti prihodi

- troše se prema potrebi ili namjeni u vezi koje je nastao trošak

Financijski plan za 2019. god. i projekcija za 2020. i 2021. god. s obrazloženjem razmatrat će se na Školskom odboru.



Ravnateljica škole:
Katarina Marjanović

Katarina Marjanović