OŠ JOSIP KOZARAC
Tomislavova 5a, Soljani

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

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2017. GODINU. TE PROJEKCIJA ZA 2018. i 2019. 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 i 136/12)
2. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN 124/14)
3. Zakon o fiskalnoj odgovornosti (NN 139/10)
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 63/14)
6. Limiti za izradu proračuna jedinica lokalne i regionalne samouprave za razdoblje 2016. – 2018. (Ministarstvo financija u svojoj Uputi)
7. Upute za izradu proračuna VSŽ za razdoblje 2017. do 2019. 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 2016/2017.

Školu polazi 134 učenika u 10 razredna odjela u dvije školske zgrade.
U matičnoj zgradi organiziran je odgojno obrazovni rad za 121 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 13 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, aktivi) 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 2016/2017: 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 63/14), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN 141/12, 150/13 i 153/13)

Program: Pojačan standard u osnovnom školstvu
Aktivnost: Mala škola
Podloga: Ugovor o financiranju programa predškole između Općine Vrbanja i OŠ Josip Kozarac Soljani

Aktivnost: Asistenti u nastavi
Podloga: Projekt *Obrazovanje bez teškoća: Implementacija usluge PUN u svrhu jednakih obrazovnih mogućnosti za svu djecu.*

Aktivnost: Stažiranje bez zasnivanja radnog odnosa
Podloga: Ugovor o međusobnim pravima i obvezama u svezi stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa između HZZ-a i OŠ Josip Kozarac Soljani

Aktivnost: Sufinanciranje školske prehrane

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.

<u>Opći prihodi i primici</u>

Prihodi od VSŽ

- Prihodi planiranu u iznosu ne većem od limita (100,00%) ostvarenog u 2015. i propisanog u odnosu za 2016. godinu. To su prihodi za opće materijalne troškove, iz čega se financiraju troškovi energenata, komunalne usluge, troškovi na osnovu ugovornih obveza, te troškovi za čišćenje, uredski materijal, pedagošku dokumentaciju, potrošni materijal i slično. Ukupno planirana sredstva po ovoj osnovi su **281.000,00** kuna
- Prihod za nabavu opreme za prostor male škole u iznosu od **10.000,00** kuna

Prihodi od MZOŠ

- Prihodi za rashode plaća zaposlenih u iznosu od 2.752.000,00 kuna
- Prihodi za naknadu zbog nezapošljavanja invalida. Dvanaest mjesečnih iznosa izračunatih prema 12 * 30% najniže propisane bruto plaće u 2017. Planirano **12.000,00** kuna
- -Prihodi za ostale naknade zaposlenima (otpremnina, jubilarne, dar djeci, regres, naknade i sl.) u iznosu od **60.000,00** 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 **119.500,00** kuna
- Sufinanciranje materijalnih troškova škole u iznosu od **15.000,00** kuna (predviđeno Proračunom općine Vrbanja).

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 **12.000,00** kuna

Prihod od VSŽ za plaću asistenta u nastavi

- Prihod za plaću polaznika u nastavi. Jedan zaposlenik/ca na 30 sati tjedno s prosječnom bruto plaćom od 4.200,00 kn. Planiran iznos od **50.000,00** kuna.

Vlastiti prihodi

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

Prihodi se koriste prvenstveno za osiguranje odvijanje redovnog poslovanja. Za 2017. Planirana su sredstva u iznosu od **2.000,00** 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. Uključeno je ukupno cca 100 učenika koji plaćaju 5,00 kn na dan.

- Financiranje obroka 100 učenika mjesečno/5 kuna dan * 175 nastavnih dana. Planirano **87.500,00** 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 2017. god. i projekcija za 2018. i 2019. god. s obrazloženjem razmatrat će se na Školskom odboru.

Ravnateljica škole:
Katarina Marjanović