



OSNOVNA ŠKOLA JOSIP KOZARAC SOLJANI

OIB: 65379606552

Klasa: 602-02/2016-01-314

Urbroj: 2188/23-01/2016-01

Soljani, 28.11.2016. godine

FINANCIJSKI PLAN ZA 2017. GODINU

Konto	Vrsta prihoda / primitaka	1 Iznos 2017.	2 Procjena 2018.	3 Procjena 2019.	Indeks 2/1	Indeks 3/1	Indeks 3/2
<b>UKUPNO PRIHODI / PRIMICI</b>		3.552.000,00 kn	3.563.000,00 kn	3.563.000,00 kn	100,3%	100,3%	100,0%
<b>A Redovna djelatnost osnovnih škola</b>		<b>3.283.000,00 kn</b>	<b>3.294.000,00 kn</b>	<b>3.294.000,00 kn</b>	<b>100,3%</b>	<b>100,3%</b>	<b>100,0%</b>
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>							
<b>63 Inozemne pomoći i od subjekata unutar općeg proračuna</b>		3.273.000,00 kn	3.284.000,00 kn	3.284.000,00 kn	100,3%	100,3%	100,0%
636 Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan		2.989.000,00 kn	3.000.000,00 kn	3.000.000,00 kn	100,4%	100,4%	100,0%
6361 Tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan		2.989.000,00 kn					
<b>64 Prihodi od imovine</b>		2.000,00 kn	2.000,00 kn	2.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
641 Prihodi od financijske imovine		50,00 kn					
6413 Kamate na depozite po viđenju		50,00 kn					
642 Prihodi od nefinancijske imovine		1.950,00 kn					
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine		1.950,00 kn					
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a</b>		281.000,00 kn	281.000,00 kn	281.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
671 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje red. djel.		281.000,00 kn					
Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu							
6711 nefinancijske imovine		281.000,00 kn					
<b>68 Ostali prihodi</b>		1.000,00 kn	1.000,00 kn	1.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
683 Ostali prihodi		1.000,00 kn					
6831 Ostali prihodi		1.000,00 kn					
<b>K Dodatna ulaganja</b>							
<b>6 PRIHODI POSLOVANJA</b>		10.000,00 kn	10.000,00 kn	10.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a</b>		10.000,00 kn	10.000,00 kn	10.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
671 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje red. djel.		10.000,00 kn					

Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu  
6712 nefinancijske imovine

10.000,00 kn

**Pojačan standard u osnovnom školstvu**

A Mala škola 269.000,00 kn 269.000,00 kn 269.000,00 kn 100,0% 100,0% 100,0%

**6 PRIHODI POSLOVANJA**

63 Inozemne pomoći i od subjekata unutar općeg proračuna 119.500,00 kn 119.500,00 kn 119.500,00 kn 100,0% 100,0% 100,0%

636 Pomoći iz proračuna koji im nije nadležan

6361 Tekuće pomoći iz proračuna koji im nije nadležan

67 Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a 118.000,00 kn 118.000,00 kn 118.000,00 kn 100,0% 100,0% 100,0%

118.000,00 kn

118.000,00 kn

1.500,00 kn

1.500,00 kn

1.500,00 kn

1.500,00 kn

671 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti

Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu

6711 nefinancijske imovine

1.500,00 kn

A Asistent u nastavi

**6 PRIHODI POSLOVANJA**

67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a 50.000,00 kn 50.000,00 kn 50.000,00 kn 100,0% 100,0% 100,0%

671 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje red. djel.

50.000,00 kn

50.000,00 kn

50.000,00 kn

50.000,00 kn

6711 Prihodi od nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu

A Stažiranje bez zasnivanja radnog odnosa

**6 PRIHODI POSLOVANJA**

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna 12.000,00 kn 12.000,00 kn 12.000,00 kn 100,0% 100,0% 100,0%

634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika

12.000,00 kn

12.000,00 kn

12.000,00 kn

12.000,00 kn

6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika

A Sufinanciranje školske prehrane

**6 PRIHODI POSLOVANJA**

63 Pomoći 87.500,00 kn 87.500,00 kn 87.500,00 kn 100,0% 100,0% 100,0%

638 Pomoći iz državnog proračuna

6381 Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem fondova EU

26.250,00 kn

26.250,00 kn

26.250,00 kn

26.250,00 kn

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

652 Prihodi po posebnim propisima

6526 Ostali nespomenuti prihodi

61.250,00 kn

61.250,00 kn

61.250,00 kn

61.250,00 kn



3241	Naknade troškova osobama van radno odnosa	10.000,00 kn							
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	26.000,00 kn							
3292	Premije osiguranja	6.000,00 kn							
3293	Reprezentacija	2.500,00 kn							
3294	Članarine i norme	1.500,00 kn							
3295	Pristojbe i naknade	15.000,00 kn							
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.000,00 kn							
34	Financijski rashodi	1.500,00 kn	1.500,00 kn	100,0%	1.500,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
343	Ostali financijski rashodi	1.500,00 kn							
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.500,00 kn							
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	13.000,00 kn	13.000,00 kn	100,0%	13.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	13.000,00 kn	13.000,00 kn	100,0%	13.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
422	Postrojenja i oprema	9.000,00 kn							
4221	Uredska oprema i namještaj	4.000,00 kn							
4222	Komunikacijska oprema	2.000,00 kn							
4226	Glazbeni instrumenti i oprema	1.000,00 kn							
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	2.000,00 kn							
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	4.000,00 kn							
4241	Knjige	4.000,00 kn							

#### K Dodatna ulaganja

4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	10.000,00 kn	10.000,00 kn	100,0%	10.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefin. imovini	10.000,00 kn	10.000,00 kn	100,0%	10.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	10.000,00 kn							
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	10.000,00 kn							

#### Pojtačan standard u osnovnom školstvu

A	Mala škola	269.000,00 kn	269.000,00 kn	100,0%	269.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
3	RASHODI POSLOVANJA	119.500,00 kn	119.500,00 kn	100,0%	119.500,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
31	Rashodi za zaposlene	118.500,00 kn	118.500,00 kn	100,0%	118.500,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
311	Plaće (bruto)	98.000,00 kn							
3111	Plaće za redovan rad	98.000,00 kn							
312	Ostali rashodi za zaposlene	3.500,00 kn							
3121	Ostali rashodi za zaposlene	3.500,00 kn							
313	Doprinosi na plaće	17.000,00 kn							
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	15.300,00 kn							

3133 Doprinos za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti

**32 Materijalni rashodi**

321 Naknade troškova zaposlenima

3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život

1.700,00 kn					
1.000,00 kn	1.000,00 kn	1.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
1.000,00 kn					
1.000,00 kn					

**A Asistent u nastavi**

**3 RASHODI POSLOVANJA**

31 Rashodi za zaposlene

311 Plaće (bruto)

313 Doprinosi na plaće

50.000,00 kn	50.000,00 kn	50.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
50.000,00 kn	50.000,00 kn	50.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
42.700,00 kn					
7.300,00 kn					

**A Stažiranje bez zasnivanja radnog odnosa**

**3 RASHODI POSLOVANJA**

32 Materijalni rashodi

324 Naknade troškova osobama van radnog odnosa

3241 Naknade troškova osobama van radnog odnosa

12.000,00 kn	12.000,00 kn	12.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
12.000,00 kn	12.000,00 kn	12.000,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
12.000,00 kn					
12.000,00 kn					

**A Sufinanciranje školske prehrane**

**3 RASHODI POSLOVANJA**

32 Materijalni rashodi

322 Rashodi za materijal i energiju

3222 Materijal i sirovine

87.500,00 kn	87.500,00 kn	87.500,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
87.500,00 kn	87.500,00 kn	87.500,00 kn	100,0%	100,0%	100,0%
87.500,00 kn					
87.500,00 kn					

U Soljanima, 28. studenog 2016. godine

Ravnateljica



*Katarina Marjanović*  
Katarina Marjanović

OŠ JOSIP KOZARAC  
Tomislavova 5a, Soljani

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

## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG 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, 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 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 zapisima.

### Opći prihodi i primici

#### **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



*Katarina Marjanović*