

OŠ „DR. STJEPAN ILIJAŠEVIĆ“
FRANKOPANSKA 97
ORIOVAC
KLASA:400-02/15-01/
URBROJ:2178/10-01/06-15/01

FINANCIJSKI PLAN ZA 2016.

Prosinac 2015.

Ravnateljica:

Darija Jozić Ratković, prof.

OSNOVNA ŠKOLA
„Dr. Stjepan Ilijašević“
Oriovac, 11.12.2015.

FINANCIJSKI PLAN za 2016. S PROJEKCIJAMA PRIHODA I RASHODA ZA 2017.-2018.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

1. UVOD- sažetak djelokruga rada škole

Osnovna škola „Dr. Stjepan Ilijašević“ je ustanova koja pruža osnovno školsko obrazovanje učenicima od 1.-8. razreda. Nastava je organizirana u jednoj smjeni u matičnoj školi, a u područnim školama Brodski Stupnik i Slavonski Kobaš nastava se odvija u dvije smjene i to od 1.- 4. razreda. Nastava se provodi kroz petodnevni radni tjedan sa slobodnim subotama.

Nastava se izvodi prema nastavnom planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, prema Godišnjem planu i programu te školskom kurikulumu za školsku 2016./2017.

U školi se provode svi oblici nastave; redovna, dodatna, izborna, dopunska. Školu polazi 402 učenika u 24 odjela matične škole i dvije područne škole.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA S PROJEKCIJAMA ZA 2017.-2018.

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koji se ostvaruje kroz:

- stalno usavršavanje nastavnog kadra,
- poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja i drugim aktivnostima u projektima, priredbama itd.
- poticanje učenika za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanje na školskoj razini i šire,
- organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika, roditelja i učenika tijekom izvannastavnih aktivnosti, na organizaciji i upoznavanju kulturne i duhovne baštine.
- poticanje razvoja pozitivnih vrijednosti i natjecateljskog duha kroz razne nagrade najuspješnijim razredima, grupama i pojedincima.

3. ZAKONSKE I DRUGE PRAVNE OSNOVE

Pri izradi financijskog plana pridržavali smo se Uputa za izradu proračuna dobivenim od Upravnog odjela za proračun i financije, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Zakona o proračunu, Zakona o ustanovama i Zakona o odgoju i osnovnom obrazovanju.

4. ISHODIŠTA I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVANJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA

Izvori sredstava za financiranje rada OŠ „Dr. Stjepan Ilijašević“ biti će pojašnjeni kroz obrazloženje Tablice Prihoda i rashoda.

Indeksi rasta koji smo dužni primijeniti u planiranju rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene (upute za izradu proračuna 2016.-2018.) su slijedeći.

Vrsta rashoda	Projekcija		
	Indeks 2016./2015.	Indeks 2017./2016.	Indeks 2018./2017.
Rashodi za zaposlene	100,00	100,00	100,00
Materijalni rashodi	100,00	100,00	100,00
Rashod za nabavu nefinancijske imovine	100,00	100,00	100,00

OBRAZLOŽENJE TABLICE PLAN RASHODA I PRIMITAKA

Financijski plan za 2016. godinu napravljen je u skladu sa Zakonom o izvršavanju Državnog proračuna i Odluci o kriterijima i mjerilima za osiguravanje minimalnog standarda u sklopu funkcija koje se decentraliziraju, a financiraju se iz Proračuna Brodsko-posavske županije, Državnog proračuna i ostalih vrsta prihoda.

Izvori financiranja predstavljaju skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene (Tablica Financijski plan – plan prihoda i izdataka za 2016. i procjena za 2017. i 2018. godinu).

Osnovni izvori financiranja:

- opći prihodi i primici
- vlastiti prihodi
- prihodi za posebne namjene
- pomoći
- donacije
- prihod od prodaje nefinanc. imovine i naknade s osnova osiguranja
- namjenski primici

Opći prihodi i primici uključuju:

- prihode iz županijskog proračuna za financiranje materijalnih i financijskih rashoda (decentralizirane funkcije).

Škola za realizaciju plana i programa koristi prihode iz nadležnog županijskog proračuna za financiranje minimalnog standarda prema Odluci županijske skupštine. Prema uputama Upravnog odjela za proračun i financije, financijski plan za 2016. godinu izrađen je na bazi izmjenjenog financijskog plana za 2015. godinu, s indeksom rasta 100%. Financiranje školstva ostalo je po istim mjerilima i kriterijima kakvi su važili za prijašnje godine, jer druge upute nismo dobili.

Struktura prihoda je slijedeća (mjesečno):

- po učeniku :	20 kuna	403*20,00 =	8.060,00 kuna
- po odjeljenju:	110 kuna	24*110,00 =	2.640,00 kuna
- po matičnoj školi:	1.900 kuna	1*1.900,00 =	1.900,00 kuna
- po područnoj školi:	200 kuna	2*200,00 =	400,00 kuna
- po računalu:	15kuna	50*15,00 =	750,00 kuna

UKUPNO MJESEČNO	13.750,00 kuna
UKUPNO GODIŠNJE	165.000,00 kuna

Ostali prihodi prema kriteriju stvarnog troška iz županijskog proračuna planirani su za:

- pedagošku dokumentaciju	= 7.000,00 kuna
- zdravstvene preglede djelatnika	= 10.000,00 kuna
- el.energija	= 93.500,00 kuna
- opskrba plinom	= 208.947,83 kuna

Ukupni plan prihoda i izdataka financiran iz sredstava županijskog proračuna za 2016.godinu iznosi 490.450,63 kune, a materijalni i ostali rashodi razvrstani su prema računskom planu proračuna odnosno prema vrsti troška. Posebno je planirana aktivnost u sklopu decentraliziranih funkcija za pomoćnike u nastavi za njihove plaće i naknadu prijevoza u ukupnom iznosu od 40.585,13 kuna, stoga ukupni plan prihoda i izdataka financiran iz decentraliziranih funkcija iznosi od 531.035,76 kuna.

Izvor: vlastiti prihodi

Planirani vlastiti prihodi u iznosu od 27.360,00 kuna koje planiramo dobiti iznajmljivanjem dvorane i prodajom starog papira koristit ćemo za redovno financiranje troškova poslovanja škole.

Planirani prihodi za posebne namjene za 2016 godinu iznose 186.664,00 kuna i koristit će se za namjene za koje se prihodi i ostvare, a predstavljaju:

- prihode za prehranu u školskoj.kuhinji	169.564,00
- prihodi od osiguranja	2.000,00
- Ostali prihodi (osig. učenika, slikanje, osig. imovine)	15.100,00

Izvor prihoda: Pomoći

- prihod HZZ-a - stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa	= 57.921,30 kuna
- prihodi iz državnog proračuna (mentorstvo)	= 3.888,00 kuna
- tekuće pomoći iz općinskog proračuna	= 27.486,00 kuna
- prihode iz državnog proračuna za plaće i naknade plaća, prijevoz	= 5.730.956,80 kuna

Državni proračun: Ministarstvo znanosti,obrazovanja i športa

Za 2016. godinu prihodi, a sukladno tome i rashodi za plaće, planirani su na bazi 57 djelatnika uz primjenu trenutne proračunske osnovice koja iznosi 5.108,84 kune i ukupnog koeficijenta za sve djelatnike. Projekcija rasta prihoda za 2017. i 2018. godinu ostala je ista u odnosu na 2016.godinu jer prema uputama koje smo dobili od svog osnivača, indeksi porasta prihoda iznose: za 2017./2016. 100 %, a za 2018./2017. 100%. Dodaci na plaće, kao što su rad u posebnim uvjetima, dvokratni rad, rad preko norme i prekovremeni rad, planirani su na bazi godišnjeg plana i programa za šk. god. 2016./2017. godinu. Ukupno planirano za plaće i naknade plaća, prijevoz zaposlenika iznosi 5.712.348,00 kuna.

Stavka ostali rashodi za zaposlene čine naknade po Kolektivnom ugovoru za zaposlene u osnovnom školstvu i planirani su prema važećim osnovicama ovisno o vrsti naknade i broju djelatnika. Osnovica za isplatu jubilarnih nagrada iznosi 1.800,00 kn. U 2016. godini ostvaruje pravo na jubilarne nagrade 7 djelatnika. Dar djeci planira se u dosadašnjem iznosu od 500,00 kn za 42 djeteta, kao i eventualne pomoći za duže bolovanje i smrtne slučajeve i

naknada za rođenje djeteta (primjena proračunske osnovice od 3.326,00 kn). Ukupno planirano za ostale rashode za zaposlene iznosi 73.260,00 kuna.

Naknada za prijevoz djelatnika na posao i s posla planirana je u ukupnom iznosu od 297.000,00 kuna.

Planirani ukupni prihodi od MZOŠ za 2016. godinu iznose **5.712.348,00** kuna.

Ovi prihodi planiraju se utrošiti za isplatu Zakonom propisanih doprinosa osobama koje se nalaze na stručnom osposobljavanju, za sufinanciranje projekata koje će škola provoditi.

Izvor prihoda : Donacije

- | | | |
|----------------------|---|----------|
| - tekuće donacije | = | 9.000,00 |
| - kapitalne donacije | = | 5.000,00 |

Humanitarnom akcijom „Zajedno srcem“ planiramo priskrbiti novac za financiranje izvanučioničke nastave. Donacije od fizičkih i pravnih osoba planiramo utrošiti u kupovinu opreme i knjiga potrebne za redovnu nastavu .

Izvor prihoda: Prihodi od prodaje nefinancijske imovine koja će se rashodovati, odnosno koja neće biti više u funkciji planiramo kupnju sitnog inventara.

Računovođa:

Zdenka Pavelić

Ravnateljica:

Darija Jozić Ratković, prof.