

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

1. UVOD- sažetak djelokruga rada škole

Osnovna škola BRATOLJUBA KLAIĆA je ustanova koja pruža osnovnoškolsko obrazovanje učenicima od 1.-8. razreda. Nastava je organizirana u jednoj smjeni, kroz petodnevni radni tjedan sa slobodnim subotama.

Nastava se odvija u oblicima: redovna, izborna, dodatna i dopunska, a izvodi se prema nastavnom planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, prema Godišnjem planu i programu te Kurikulumu škole za školsku godinu 2015./2016.

Školu polazi 228 učenika u 12 razrednih odjela matične škole i 98 učenika područnih škola u 7 kombiniranih razredna odjela 1.-3. i 2.-4. razreda, te 2 čista odjela. Planira se da broj učenika neće padati.

2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA (AKTIVNOSTI I PROJEKATA)

Projekcija u 2016 -2018.

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

- stalno usavršavanje nastavnog kadra te podizanje nastavnog standarda na višu razinu;
- poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja i druge aktivnosti u projektima, priredbama i manifestacijama;
- poticanje za sudjelovanje na sportskim aktivnostima, uključivanje kroz natjecanja na školskoj razini i šire;
- organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika , roditelja i učenika tijekom izvannastavnih aktivnosti na organizaciji u 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

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13.)
- Zakon o ustanovama (NN br. 76/93., 29/97., 47/99., 35/08., 124/14.)
- Zakon o proračunu (NN br. 87/08.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama(NN br. 26/10.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 114/10., 31/11.)
- Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2016.-2018.
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2015./2016.
- Kurikulum škole za školsku godinu 2015./2016.

4. USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMI S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje planove i programe (GPP i školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZOS-a i jedinice lokalne samouprave- sa školskom ustanovom je provedena u dodirnim točkama.

Nastavni planovi se odnose za nastavnu godinu a ne za fiskalnu. Uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskog plana, odnosno pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugo polugodište uzrokuje promjene izvršenja financijskog plana za 2 godine.

Pokazatelj rezultata	definicija	jedinica i izvor	Ciljana vrijednost 2016.	Ciljana vrijednost 2017.	Ciljana vrijednost 2018.
Sudjelovanje na projektima-školski , županijski, državni	Razvijanje kreativnosti, talenata i sposobnosti	Grupe 8 Učenika 26	Grupa 8 Učenika 26	Grupa 8 Učenika 26	Grupa 8 Učenika 26
sportska natjecanja, cross, rukomet m i ž	razvijanje sportsko duha u pojedinačnim i grupnim sportovima, očuvati zdravlje	Skupine 6 Učenika 84	Skupina 6 Učenika 84	Skupina 6 Učenika 84	Skupina 6 Učenika 84
Povećanje broja prva tri mjesta na županijskim i državnim natjecanjima	Poticati samostalnost i kompetencije kroz aktivnosti i testiranje kvalitete rada nastavnika s nadarenim učenicima	pojedinačno	Pojedinačno 3	4	5

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

Izvori sredstava za financiranje rada OŠ Bratoljuba Klaićasu :

- Opći prihodi i primitci, skupina 671, državni proračun(MZOS) za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, lokalni proračun (Osječko-Baranjska županija) za materijalne i financijske troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od sakupljanja starog papira, skupina 661, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema Godišnjem planu i programu rada te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima sastoje se od prihoda za sufinanciranje školske kuhinje, uplate roditelja za provedbu dodatnih programa rada unutar školskog kurikulum(a) (ekskurzije, škola u prirodi, kazalište i kino);
- Donacije, strogo namjenska sredstva za održavanje i poboljšanje učeničkog standarda;
- Pomoći od općine Bizovac za športsku dvoranu, prehranu u školi, ekskurzije učenika, programe i projekte u suradnji sa lokalnom samoupravom;
- Pomoći od Županije Osječko-Baranjske u projektima i programima vezani za provedbu na županijskoj razini;

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

	Predviđeni indeks 2015./2016.	P Indeks 2016./2017.	R O J E K Indeks 2017./2018.	C I J A Indeks 2018./2019.
Rashodi za zaposlene	100,0	100,0	100,0	100,0
Materijalni rashodi	100,00	100,0	100,0	100,0
Rashodi za nabavu imovine	100,0	100,0	100,0	100,0

PRIHODI IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA

Prihodi za plaće planirani su isključivo po propisanim indeksima.

Ostali troškovi za zaposlene: izdaci za regres, božićnicu, dar za djecu planirani su na osnovi sadašnjeg stanja. Pomoći u obliku odlaska u mirovinu i smrti u obitelji teško je predvidjeti; a jubilarne nagrade ovise o broju zaposlenih te ih je lakše predvidjeti.

PRIHODI OD ŽUPANIJE

Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz uputa za izradu proračuna što znači kako smo primijenili zadane indekse.

Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli namjenske rashode koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, tj. troškovi energije, rashod za zdravstveni pregled zaposlenika, prijevoz učenika, usluge tekućeg održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, komunalne naknade i pedagošku dokumentaciju.

Rashodi iz kategorije općih troškova prvo smo planirali obvezne rashode za komunalne usluge, rashode za telefon, bankarske usluge i usluge platnog prometa te obveznu pedagošku dokumentaciju i materijal. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole.

Vlastiti prihodi čini prihod sakupljanja sirovine starog papira. Prihodi se koriste prvenstveno za redovitog poslovanja, minimalni standard, te financiranje aktivnosti iz Godišnjeg plana i programa rada škole.

Namjenski prihodi od sufinanciranja obuhvaćaju prihode za sufinanciranje cijene školske kuhinje, izleta, ekskurzija, posjeta kazalištu i kino predstavama.

6. IZVJEŠTAJI O POSTIGNUTIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJEM NA POKAZATELJIMA IZ NADLEŽNOSTI PRORAČUNSKOG KORISNIKA U PRETHODNOJ GODINI

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa:

- 317 učenika je uspješno završilo nastavnu godinu 2014./2015.
- 26 naših učenika sudjelovalo je na županijskim natjecanjima;
- Zaposlenici se stručno usavršavaju na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadograđuju svoje kompetencije;
- Projekt energetske obnove zgrade MŠ Bizovac za koji se sredstva osiguravaju od strane županije Osječko-baranjske i EU fonda u iznosu od cca. 2.400.000,00 kuna.

U Bizovcu, 28.12.2015.g.

Ravnatelj
Ante Lovrinčević, prof.