

Naziv županije: **OSJEČKO –BARANJSKA**  
Naziv škole: **OŠ VLADIMIR NAZOR**  
Sjedište i adresa: **31431 ČEPIN**

Matični broj škole: 3013723  
OIB škole: 19124230169

## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2017. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2018. I 2019. GODINU**

### **1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola Vladimir Nazor obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, nastava sa djecom sa posebnim potrebama, dodatna nastava, dopunska nastava i aktivnosti sukladno nastavnom planu i programu, godišnjem planu i programu rada škole, te školskom kurikulumu za školsku godinu 2016/2017.

Školu pohađa 523 učenika raspoređenih u 30 razrednih odjela i to 15 odjela razredne nastave i 15 odjela predmetne nastave. Nastava se odvija u dvije smjene (jutarnja i poslijepodnevna) kroz petodnevni radni tjedan sa slobodnim subotama.

### **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, prijave na literarne i likovne natječeaje, školske projekte, priredbe i manifestacije u školi i šire.
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine;
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti

### 3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN br. 87/08., 86/09., 92/10., 90/11., 5/12. i 16./12.)
- Zakon o ustanovama, (NN br. 76/93., 29/97., 47/99. i 35/08.)
- 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. i 31/11.)
- Godišnji plan i program rada škole, školski kurikulum osnovne škole Vladimir Nazor Čepin, nastavne i izvannastavne aktivnosti.

### 4. Usklađenost ciljeva, strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i šport. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZOŠ-a - jedinice lokalne (regionalne) samouprave - školske ustanove još nije provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

### 5. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

#### Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- Opći prihodi i primitci, skupina 636, državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od sakupljanja papira, skupina 661, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada, te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652, sastoje se od prihoda od osiguranje učenika, uplate roditelja za provedbu dodatnih programa rada unutar školskog kurikuluma (ekskurzije, škole u prirodi, kazalište i kino).

Indeksi rasta koje smo dužni primijeniti u planiranju rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene su sljedeći:

RASHODI	Indeks 2017./2016.	Indeks 2018./2017.	Indeks 2019./2018.
Rashodi za zaposlene	100,5	100,5	100,5
Materijalni rashodi	100,0	100,0	100,0
Rashodi za nabavu imovine	100,0	100,0	100,0

### **Prihodi iz državnog proračuna**

Prihodi nisu planirani isključivo u skladu s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda, jer je bilo potrebno uzeti u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodataka na staž (0,5% po godini staža), što je uključeno u indeks.

Ostali rashodi za zaposlene: izdaci za regres, božićnicu, dar djeci, planirani su na osnovu sadašnjeg stanja. Statistički, svake godine imamo i izdatke za pomoći za bolovanja duža od 90 dana i slučaj smrti člana uže obitelji i teže ih je predvidjeti; a jubilarne nagrade ovisno o broju zaposlenih te ih je lakše predvidjeti koji navrše broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu. Imamo i trošak jedne otpremnina za odlazak u mirovinu u iznosu.

Brojčani pokazatelji su u tablicama Prava po kolektivnom ugovoru i predviđeni prihodi od MZOŠ-a za zaposlene koji se nalaze u tabeli financijski plan 2017-2019

Troškovi prijevoza na rad i s rada za zaposlenike osiguravaju se u državnom proračunu, pa su tako i planirani u skladu s postojećim stanjem zaposlenih.

### **Prihodi od Županije**

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Upute za izradu proračuna što znači da smo primijenili zadane indekse.
- Nakon izračuna prava na stvarne opće troškove škole na osnovu kriterija (po učeniku, po razrednom odjelu, po školi te po računalu) planirali smo materijalne i financijske rashode. U Aktivnosti 2. financiranje temeljem kriterija prvo smo planirali „obvezne“ rashode za komunalne usluge (voda, smeće...), rashode za telefon, platni promet, mjesečne usluge prema ugovorima. Nakon toga planirali smo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole.
- U Aktivnosti 3. financiranje rashoda poslovanja temeljem stvarnog troška, planirali smo troškove pedagoške dokumentacije, el.energije, plina, zdravstvenih pregleda zaposlenika.

### **Vlastiti prihodi**

Vlastite prihode čine prihodi od prikupljanja starog papira. Prihodi će se koristiti prvenstveno za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja, ako se isto neće moći osigurati minimalnim standardom.

### **Prihodi od sufinanciranja**

Namjenski prihodi obuhvaćaju prihode od uplata roditelja za osiguranje učenika, uplate roditelja za provedbu dodatnih programa rada unutar školskog kurikulumuma (ekskurzije, škole u prirodi, kazalište i kino), i u potpunosti se za namijenjene svrhe i utroše.

## **6. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini**

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

Jedan od glavnih pokazatelja uspješnosti provođenja programa rezultati su koje učenici škole postižu na natjecanjima znanja, susretima i smotrama od županije preko regionalne do državne razine, kao npr. učenice šestog razreda u odbojci su prvakinje države u toj dobnoj skupini isto tako imamo učenicu koja je osvojila prvo mjesto na državnom natjecanju iz povjesti, što je pokazatelj uspješnog rada škole na svim poljima.

Praćenje uspješnosti velikog broja učenika koji završavaju ovu školu s odličnim i vrlo dobrim uspjehom te upisuju željene srednje škole ukazuje na kvalitetan rad naših zaposlenika, stoga se zaposlenici moraju kontinuirano stručno usavršavati na stručnim aktivima i seminarima.

U Čepinu, 29.09.2016.



Ravnatelj:  
*Ilija Pavić*  
Ilija Pavić, prof.