OBRAZLOŽENJE REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2016. GODINU projekcija 2017. – 2018.

1. UVOD – sažetak djelokruga rada škole

Osnovnu školu Vladimira Nazora Daruvar pohađa 710 učenika od I. do VIII. razreda. U matičnoj školi u Daruvaru, Gajeva 24 nastava je organizirana u 20 razrednih odjela od I. do IV. razreda 8 razrednih odjela i 12 razrednih odjela od V. do VIII. razreda. U područnoj školi u Daruvaru, Frankopanskoj 80 sa 16 razrednih odjela, od kojih 8 razrednih odjela od I. do IV. razreda i 8 razrednih odjela od V. do VIII. razreda. Učenici od I. do IV. razreda nastavu pohađaju u dvije smjene (naizmjenično svaki tjedan), učenici od V. do VIII. razreda nastavu pohađaju samo prijepodne. Škola ima i 5 područnih škola (Batinjani, Doljani, Gornji Sređani, Gornji Daruvar i Ivanovo Polje) u kojima je nastava organizirana od I. do IV. razreda u 8 razrednih odjela i samo u prijepodnevnoj smjeni. U školi je zaposleno 95 radnika, ravnateljica, 61 učiteljica i učitelj, 2 stručne suradnice, 1 knjižničar-stručni suradnik i ostalo su administrativno – tehničko osoblje.

2. OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA

a.) Zakonske i druge pravne osnove

Osnovno školsko obrazovanje ostvaruje se u skladu s odredbama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN broj: 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12. 16/12, 86/12, 126/12., 94/13 i 152/14) i Zakona o ustanovama (NN broj: 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08.).

Prema Godišnjem planu i programu OŠ V. Nazora Daruvar za školsku godinu 2015./2016. i 2016./2017. i Kurikulumu OŠ V. Nazora Daruvar za školsku godinu 2015./2016 i 2016./2017.godinu.

Temeljem Zakona o proračunu (NN87/08, 36/09, 46/09,136/12 i 15/15) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN124/14 i 115/15), Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN3/15).

Temeljem Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN139/10 i 19/14).

Temeljem Uputa za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2016. – 2018.

Temeljem Uputa za izradu prijedloga proračuna korisnika Proračuna Bjelovarsko-bilogorske županije od 28.9.2015.

Temeljem Okružnice o predaji financijskih izvještaja proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna te proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 1.1. - 30.9.2015. od 28.9.2015. godine.

Temeljem Uputa za izradu rebalansa proračuna BBŽ-a za 2016. godinu od 24.10.2016., KLASA:400-08/15-01/02, URBROJ:2103/1-06-16-10

b.) Opis programa i aktivnosti

Financijskim planom škole sredstva su planirana za provođenje redovnog programa odgoja i obrazovanja kroz različite programe i aktivnosti

Provodit će se kroz sljedeće:

Program P14 – Osnovnoškolsko obrazovanje – decentralizirane funkcije
Program - Osnovnoškolsko obrazovanje – vlastita i ostala sredstva
Program - Osnovnoškolsko obrazovanje – rashodi za zaposlene MZO

- Aktivnost A000202: Osnovno školsko obrazovanje – redovna djelatnost – decentralizirana sredstva – račun 671

Naziv programa: *P14 - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE*	
OPIS OPĆI I POSEBNI CILJEVI NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Financijski planom sredstva su planirana za provođenje programa Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama Bjelovarsko bilogorska županija odredila je limite za decentralizirana sredstva

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2016.	2017.	2018.
P14 A000202	Materijalni rashodi	736.860	736.860	736.860

Vidljivo je da su sveukupno planirana sredstva od 736.860 kn jednaka kao 2015. i 2014. i 2013. godine. Što je 32% manje nego za 2012.
Iz tih sredstava škola mora pokriti energente, pedagošku dokumentaciju, obvezne zdravstvene preglede učitelja i sve obvezne godišnje servise vezane uz Zaštitu na radu, ostatak sredstava koristi za redovno poslovanje škole.
Osim prihoda za tekuće poslovanje u slučaju nenadanih kvarova škola traži sredstva za hitne intervencije za otklanjanje kvarova, koji su posebno iskazani i označeni u rashodima.

Materijalni rashodi :

Financiranje naknada troškova zaposlenima (dnevnice, troškovi prijevoza i smještaja na službenom putovanju), rashoda za materijal (uredski, materijal za tekuće održavanje, sitni inventar) i energiju (električna energija, plin, gorivo za službene automobile, drva i peleti), rashodi za usluge (telefona, poštarine, usluge održavanja, usluge informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge, intelektualne usluge, računalne usluge i ostale usluge) , ostali nespomenuti rashodi (premije osiguranja, članarine, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi) i financijski rashodi za troškove naknade banci, zatezne kamate i poreza na službeni automobil.

- Aktivnost A000293: Investicijsko i tekuće održavanje – račun 671

Naziv aktivnosti: *A000293 – INVESTICIJSKO I TEKUĆE ODRŽAVANJE I HITNE*	
OPIS OPĆI I POSEBNI CILJEVI NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Financijski planom sredstva su planirana za provođenje programa Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama Bjelovarsko bilogorska županija odredila je limite za sredstva za investicijsko i tekuće održavanje i hitne intervencije

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2016.
A000293	Materijalni rashodi	250.000

	Osim prihoda za tekuće poslovanje u slučaju nenadanih kvarova škola traži sredstva za hitne intervencije za otklanjanje kvarova, koji su posebno iskazani i označeni u rashodima. Materijalni rashodi – rashodi za usluge – račun 323: Sredstva za licencu za program Riznica BBŽ – 3.892 kn, za sanaciju centralnog grijanja u Gajevoj – 13.125 kn, za zamjenu i popravak automatike pisoara u PŠ Frankopanskoj - 15.295 kn, za zamjenu 4 prozora u PŠ Doljanima - 10.500 kn, postavljanje bočnog rukohvata u PŠ Frankopanska – 2.250 kn i sanacija krovišta u PŠ Frankopanskoj, dilatacija II i I – 204.938 kn.

- Aktivnost A000289: Županijska natjecanja osnovnih škola – račun 671

Naziv aktivnosti: *A000289 – ŽUPANIJSKA NATJECANJA OSNOVNIH ŠKOLA*	
OPIS OPĆI I POSEBNI CILJEVI NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Financijski planom sredstva su planirana za provođenje programa Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama Bjelovarsko bilogorska županija osigurala je sredstva za organizaciju 58. županijskog natjecanja iz tehničke kulture

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2016.
A000289	Materijalni rashodi	7.149

Materijalni rashodi – rashodi za materijal i energiju - račun 322
rashodi za usluge – račun 323:

Troškovi su vezani uz organizaciju natjecanja.

- Aktivnost : Pomoćnici u nastavi – račun 671

Naziv aktivnosti: *POMOĆNICI U NASTAVI*	
OPIS OPĆI I POSEBNI CILJEVI NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Financijski planom sredstva su planirana za provođenje programa Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama za učenike s posebnim potrebama Bjelovarsko bilogorska županija osigurala je sredstva za pomoćnike u nastavi

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2016.
	Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi	103.470

	Rashodi za zaposlene – plaće – račun 311, doprinosi – račun 313 Materijalni rashodi – naknade troškova zaposlenima – račun 321 Pomoćnici u nastavi pomažu učenicima s posebnim potrebama u pohađanju nastave i obavljanju školskih aktivnosti. Za dva učenika naše škole imamo i dva pomoćnika u nastavi. Troškovi se odnose na njihove plaće i prava koja proizlaze iz potpisanog ugovora za razdoblje od siječnja do lipnja 2016. godine.

- Aktivnost T000080 : Pomoćnici u nastavi „Uz potporu sve je moguće-faza II“ – temeljem prijenosa sredstava EU – račun 671

Naziv aktivnosti: *T000080 - POMOĆNICI U NASTAVI – „Uz potporu sve je moguće-faza II“ temeljem prijenosa sredstava EU*	
OPIS	Financijski planom sredstva su planirana za provođenje programa iz projekta „Uz potporu sve je moguće-faza II“, a temeljem prijenosa sredstava EU
OPĆI I POSEBNI CILJEVI	Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama za učenike s posebnim potrebama
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Sredstva za pomoćnike u nastavi – faza II osigurana su iz projekta koji financira EU.

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2016.
T000080	Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi	29.800

Rashodi za zaposlene – plaće – račun 311, doprinosi – račun 313
Materijalni rashodi – naknade troškova zaposlenima – račun 321

Pomoćnici u nastavi pomažu učenicima s posebnim potrebama u pohađanju nastave i obavljanju školskih aktivnosti. Za dva učenika naše škole imamo i dva pomoćnika u nastavi. Troškovi se odnose na njihove plaće i prava koja proizlaze iz potpisanog ugovora za razdoblje od rujan do prosinac 2016. godine.

- Aktivnost T000082 : „Osiguranje prehrane za djecu u riziku od siromaštva“ – račun 671

Naziv aktivnosti: *T000082 – „Osiguranje prehrane za djecu u riziku od siromaštva“ temeljem prijenosa sredstava EU*	
OPIS	Financijski planom sredstva su planirana za provođenje programa iz projekta „Osiguranje prehrane za djecu u riziku od siromaštva“ *temeljem prijenosa sredstava EU*
OPĆI I POSEBNI CILJEVI	Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama za učenike slabijeg imovinskog stanja

NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Sredstva za „Osiguranje prehrane za djecu u riziku od siromaštva“ osigurana su iz projekta koji financira EU. Oznaka programa i aktivnosti: T000082 Naziv: Materijalni rashodi 2016.: 29.800 Materijalni rashodi – namirnice – račun 322 Troškovi se odnose na namirnice za 60 učenika naše škole prema potpisanom Ugovoru.

- Aktivnost : MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA – RASHODI ZA ZAPOSLENE – račun 636

Naziv aktivnosti: *MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA-RASHODI ZA ZAPOSLENE*	
OPIS OPĆI I POSEBNI CILJEVI NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Financijski planom sredstva su planirana za rashode za zaposlene i unapređenje nastavnih procesa Osigurati kvalitetno nastavničko i administrativno tehničko osoblje te poticati ih na daljnje razvijanje i napredovanje. Oznaka programa i aktivnosti: Naziv: Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi 2016.: 9.707.933 Rashodi za zaposlene – plaće – račun 311, ostali rashodi za zaposlene – račun 312, doprinosi na plaće – račun 313 Materijalni rashodi – naknade troškova zaposlenima – račun 321, rashodi za materijal i energiju – račun 322, i ostali nespomenuti rashodi poslovanja – račun 329. Prema pravima iz radnog odnosa plaća se isplaćuje po osnovici od 5.108.84 kn i prema pripadajućem obračunskom koeficijentu za svakog pojedinog zaposlenika, a temeljem Zakona o plaćama javnih službenika NN 27/01.i NN 39/09, Uredbe o raspodjeli dodatnih sredstava za plaće učitelja NN 155/2002., Uredba o izmjeni i dopuni uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama NN 40/14.Temeljnog kolektivnog ugovora za javne službenike i Kolektivnog ugovora za osnovne škole. Sve doznake iz proračuna su namjenske, te se moraju utrošiti u iznosu prihoda. Prava iz radnog odnosa se isplaćuju putem žiro-računa državne riznice, osim mentorstva koje se doznačuje na žiro-račun škole. Plaća se isplaćuje putem COP-a (centralna obrada plaća) od svibnja 2014 Financiranje plaća za zaposlene, doprinosa na plaće, ostalih rashoda za zaposlene (jubilarne nagrade 54.936 kn, neiskorišteni godišnji odmor 7.606 kn, regres za 91 zaposlenog 113.750 kn, pomoći za slučaj smrti ili dugotrajnog bolovanja 25.475 kn, dar djeci 21.500 kn, božićnica za 94 zaposlenika 117.500 kn, otpremnina 11.361 kn. Agencija za odgoj i obrazovanje financira rad županijskih voditelja stručnih vijeća za 2 voditelja: razredne nastave i vjeroučitelja – ukupno 2.000 kn za troškove odlaska na seminare i organizacije vijeća. Agencija za odgoj i obrazovanje refundira dnevnice za odlazak na državno natjecanje u iznosu 153 kn.

- Aktivnost A000282 : Vlastita i ostala sredstva - račun 641, račun 652, račun 661, račun 663, račun 683 i račun 721

Naziv aktivnosti A000282: VLASTITA I OSTALA SREDSTVA	
OPIS	Financijski planom sredstva su planirana za unapređenje nastavnih procesa
OPĆI I POSEBNI CILJEVI	Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama i omogućavanje napredovanja zaposlenicima
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2016.
A000282	Materijalni rashodi Financijski rashodi Rashodi za nabavu nefinacijske imovime	657.104

PRIHODI OD IMOVINE (opći prihodi i primici - račun 64132)
600 kn
Prihodi od kamata na sredstva po viđenju na žiro-računu – 600 kn, doznačuje Privredna banka, a utrošit će se za energente - račun 322.

PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA – POSEBNE NAMJENE (račun 65264)
511.430 kn
za odlazak u kino ili kazalište svih učenika prema Godišnjem planu i programu -21.000 kn
za odštetu koju učenik učini -1.000 kn
za osiguranje učenika – dobrovoljno, koji se učenici žele osigurati – 22.300 kn
za prehranu u školskoj kuhinji u matičnoj školi i područnoj školi Frankopanska organiziran je mliječni obrok – cijena 4,00 kn po obroku i topli obrok – cijena 5,00 kn po obroku. Prehrana je organizirana i u područnoj školi Batinjani, ali samo mliječni obrok. Mjesečno se u prosjeku hrani 550 učenika. Planiran je prihod od 393.000 kn.
za besplatnu prehranu u školskoj kuhinji za 50 učenika za razdoblje siječanj – lipanj i 27 učenika za razdoblje listopad – prosinac 2016. godine – topli obrok – 47.110 kn
za besplatnu prehranu u školskoj kuhinji za 46 učenika za razdoblje siječanj – lipanj 2016. 27.020 kuna.
Prihod školske kuhinje troši se za poslovanje kuhinje i energente. Voda, smeće, struja 5 % od troška u Gajevoj i Frankopanskoj. Plin 2% od troška u Gajevoj i trošak kuhinje u Frankopanskoj, gorivo za automobil KIA i svi njegovi troškovi, zdravstvene preglede…

Svi prihodi od sufinanciranja moraju se namjenski utrošiti.

PRIHODI KOJE PRORAČUNSKI KORISNICI OSTVARE OBAVLJANJEM POSLOVA NA TRŽIŠTU – VLASTITI PRIHODI (račun 661)
128.114 kn
PRIHODI OD PRODANIH PROIZVODA – 66141 – 2.000 kn
Humanitarna skupina škole izrađuje predmete i prodaje je povodom blagdana sredstva su namijenjena za rad skupine 1.000 kn i za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 1.000.

PRIHODI OD PRODANE ROBE – 66142 – 2.000 kn
prikupljaju se PVC boce u kontejnerima koji se nalaze na holovima u Gajevoj i Frankopanskoj i prodaju, a prihod je za financiranje izleta učenika slabijeg imovinskog stanja. Planiran u iznosu 500 kn.
Akcija „za1000 radosti“ u organizaciji Hrvatskog Caritasa provodi se povodom Božića. Pola ostvarenog prihoda uplaćuje se na žiro-račun Hrvatskog Caritasa, a druga polovica je namijenjena za nabavu materijala za izradu predmeta 400 kn i za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 1.100 kn. Planirano je 1.500 kn.

PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA – 66151 – 124.114 kn

	➢ STANARINA – stan u PŠ Batinjanima – najam 210 kn mjesečno stan u PŠ Doljanima - najam 150 kn mjesečno stan u PŠ G. Daruvar – najam 130 kn mjesečno Ukupno planirano **5.880** kn, prihod se troši na troškove popravaka u stanovima 322 – 2.000 kn i 323 – 3.080 kn. ➢ Planiran je prihod od najma prostora DELIKOMATU za aparate za napitke u iznosu **2.500** kn, 10 % prometa uplaćuje se školi prema Ugovoru, trošak za energente – 322 - 2.500 kn ➢ Planiran je prihod od najma prostora DVORANA **84.754** kn – najam grupi građana i sportskim klubovima prema Ugovorima (50,00 kn radni dan, 75,00 kn vikend, praznik, blagdan za treninge sportskih klubova i udruga – juniora i seniora i utakmica juniora i seniora i 150,00 kn radni dan, 175,00 kn vikend, praznik, blagdan za sportsku rekreaciju u nekomercijalne i komercijalne svrhe prema Odluci Župana). Planira se utrošiti za energente 3.554 kn, za ostale nespomenute rashode 10.000 kn, za nabavu nefinancijske imovine 71.000 kn i knjiga 200 kn. ➢ Planiran je prihod u iznosu **11.550** kn za KIOSK – najam prostora za kiosk u Frankopanskoj, 1.100 kn mjesečno, osim siječnja, srpnja i kolovoza - 550 kn mjesečno prema Ugovoru, planira se utrošiti za energente – račun 322. ➢ Planiran je prihod u iznosu **2.000** kn za STRUJU u KIOSKU – utrošak struje u kiosku se refundira školi u iznosu prema mjesečnom obračunu, a prema Ugovoru – račun 322. ➢ Planiran je prihod za NAJAM PROSTORA u iznosu **13.530** – dio zgrade u Područnoj školi Batinjani iznajmljuje se Hrvatskom telekomu u iznosu 1.000 kuna mjesečno (12.000 godišnje) i zgrada i zemljište Područne škole Markovac 170 kuna mjesečno (za razdoblje siječanj – rujan u iznosu 1.530 kn) prema Ugovorima – planira se utrošiti na energente – račun 322. ➢ Planiran je prihod u iznosu 5**00** kn od otpadnog papira koji se prikuplja u školi i nosi na otpad, planira se utrošiti za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja račun – 329. ➢ Planiran je prihod u iznosu 400 kn od bio otpada iz školske kuhinje i planira se utrošiti za nabavu nefinancijske imovine za potrebe šk. kuhinje račun – 422. ➢ Planiran je prihod u iznosu 3.000 kn za sponzorstvo, a planira se utrošiti za energente – račun 322. ***DONACIJE (račun 66311, 66314 i 66324)*** ***16.950 kn*** <u>TEKUĆE DONACIJE OD FIZIČKIH OSOBA – 1.000 kn</u> Planirana je donacija za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja. <u>TEKUĆE DONACIJE OD OSTALIH SUBJEKATA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA – 13.950 kn</u> Planirana je donacija za dnevnice učitelja prilikom pratnje učenika na izlete 11.950 kn – račun 321 i za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 2.000 kn – račun 329. <u>KAPITALNE DONACIJE OD OSTALIH SUBJEKATA IZVAN OPĆEG PRORAČUNA – 2.000 kn</u> Planirana je donacija prijenosnog računala za PŠ Ivanovo Polje – račun 422. ***OSTALI PRIHODI (račun 68311)*** ***827 kn*** Ostali prihodi planirani su za rad Županijskog stručnog vijeća socijalnih pedagoga – ŠPP od Gimnazije Bjelovar – bivša voditeljica ŽSV-a. Planira se utrošiti za naknade troškova zaposlenima – 590 kn – račun 321 i troškove organizacije vijeća 237 kn. ***PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE (račun 72111)*** ***378 kn*** Prihodi od prodaje stanova na kojima je postojalo stanarsko pravo, uplaćuju se mjesečno 90,00 x 65% = 58,50, 90,00 – 58,50 = 31,50 kn x 12 = 378,00 kn, a 65% prihoda škola uplaćuje u državni proračun. Otplata stanova odnosi se na stanove: Dedić – 11,57 € mjesečno – od 1993. do 2022. godine Namjenski prihod koji se treba utrošiti za nabavku stanova – račun 42111.

- VIŠKOVI I MANJKOVI IZ PROŠLIH GODINA račun 922

VIŠKOVI I MANJKOVI IZ PROŠLIH GODINA	
OPIS	Financijski planom sredstva su planirana za smanjenje manjkova iz

	prošlih godina i utrošak viška iz prošlih godina
OPĆI I POSEBNI CILJEVI	Zahtjev za suglasnost na trošenje viška iz prošlih godina poslan je u Županiju u travnju 2016. godine, a temeljem Odluke o izvršenju proračuna za 2016. godinu. U dogovoru sa Županijom rješava se pokriće manjka na decentraliziranim sredstvima.
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Višak prihoda od otplate stanova – 378 kn -utrošit će se namjenski za stanove – račun 422. Višak prihoda od stručnih vijeća - 2.045 kn - utrošit će se za naknade troškova zaposlenima – 150 kn – račun 321, - za materijal i gorivo za stručna vijeća – 1.195 kn – račun 322, - za organiziranje aktiva – 700 kn – račun 329. Višak prihoda od humanitarnih akcija i učenika – 1.297 kn - utrošit će se za materijal za rad – 107 kn – račun 322, - za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja – 1.190 kn – račun 329. Višak prihoda od turističke zajednice BBŽ-a – 746 kn -utrošit će se za rad likovne grupe – 746 kn – račun 322. Višak prihoda od donacija – 2.596 kn -utrošit će se za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja – 2.596 kn – račun 329. Višak prihoda učeničke zadruge – 2.483 kn -utrošit će se za materijal za rad učeničke zadruge – 234 kn – račun 322, - za prijenosno računalo i zvučnike – 2.250 kn – račun 422. Manjak sredstava na decentraliziranim sredstvima BBŽ-a – 54.880 kn -pokrit će se u dogovoru sa Županijom. Manjak prihoda na školskoj kuhinji - 10.595 kn -pokrit će se iz prihoda za školsku kuhinju u 2016. godini. Manjak prihoda za el. energiju u kiosku – 145 kn -pokrit će se iz prihoda za el. energiju u kiosku u 2016. godini.

3. CILJEVI

Ciljevi programa u našoj školi su unapređenje nastave kako bi se naši učenici što osjećali u školi (kupovinom nove opreme). Osvješćivanje demokratskog razmišljanja i humanitarnog razvoja stavova učenika (građanski odgoj) u provođenju humanitarnih akcija. Rad na ekološkoj osviještenosti u akcijama skupljanja otpadnog papira i plastičnih boca. Provođenje zdrave prehrane u školskoj kuhinji u cilju boljeg provođenja zdravstvenog odgoja. Omogućavanjem besplatne prehrane što većem broju učenika u školskoj kuhinji uključivanjem sudjelovanja u sufinanciranju Grada Daruvara i ostalih zainteresiranih strana. Kulturno-pedagoški rad na upoznavanju domovine provođenjem izleta koji prate i podržavaju gradivo u razredima. Isto se odnosi i na posjete kinu i kazalištu. Provođenjem školskih športskih natjecanja njegujemo zdrav duh u zdravom tijelu i razvijamo timski rad učenika. Kroz rad u učeničkoj zadruzi učimo učenike radnim navikama i radosti proizvodnje različitih predmeta. Prisustvovanjem na stručnim skupovima našim učiteljima omogućava se bolji i moderniji pristup učenicima.

Navedeni ciljevi ostvaruju se kroz redovnu, izbornu, dodatnu i dopunsku nastavu, izvannastavne i izvanškolske aktivnosti prema Godišnjem planu i programu rada škole, Školskom kurikulumu i propisanim Planovima i programima nastavnih predmeta koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

4. ISHODIŠTE, POKAZATELJI i OSTVARENJE CILJEVA NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI

Sve većim iseljavanjem obitelji s našeg područja smanjuje se broj učenika u našoj školi.

Broj učenika u školi 2014.	Broj učenika u školi 2015.	Broj učenika u školi 2016.
725	724	710

Ostvarenje plana investicijskog održavanja škole i nabave opreme i kontinuiranim ulaganjem u objekte škole povećana je kvaliteta odgojno obrazovnog procesa.

Zapošljavanjem pomoćnika u nastavi omogućeno je da učenici s posebnim potrebama bolje i brže ostvaruju rezultate u nastavnom procesu i bolje se uklope u sredinu.

Besplatna prehrana u školskoj kuhinji omogućena je sve većem broju učenika i na taj način se pomaže potrebitim obiteljima.

5. PROJEKCIJA ZA 2017. i 2018. GODINU

Proračunski korisnici u sklopu funkcija koje se decentraliziraju kod planiranja rashoda koji se financiraju prema minimalnim standardima dužni su primjenjivati financijske pokazatelje dane u ovim Uputama.
Proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezni su izraditi prijedlog plana rashoda i izdataka za razdoblje 2016. - 2018. razvrstane prema proračunskim klasifikacijama u skladu s Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu.

Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave rashode i izdatke za 2016. godinu planira na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2017. I 2018. na razini skupine (druga razina računskog plana).

Upravna vijeća, školski odbori i ostala upravljačka tijela proračunskih korisnika jedinica (škole, vrtići, knjižnice…) obvezni su usvojiti financijski plan do kraja godine, kako bi se od 1. siječnja 2016. mogle preuzimati i izvršavati nove obveze.

Temeljem zahtjeva nadležne lokalne jedinice proračunski korisnik može izrađivati i prijedlog financijskog plana na razini odjeljka (četvrta razina računskog plana), međutim upravno vijeće ili drugo upravljačko tijelo obvezno je usvojiti financijski plan korisnika, a predstavničko tijelo proračun za 2016. godinu na razini podskupine (treća razina računskog plana), a projekcije za 2017. i 2018. godinu na razini skupine (druga razina računskog plana)

Planom je obuhvaćena i projekcija prihoda i rashoda za 2017. i 2018. godinu. Projekcija je napravljena temeljem Uputa za izradu prijedloga Državnog proračuna Republike Hrvatske od 14. kolovoza 2015. oglašenog na stranicama Ministarstva financija, Tablica 3.

Tablica 3: Kretanje indeksa rasta za izračun sredstava (bilančnih prava) za financiranje decentraliziranih funkcija u razdoblju 2016. - 2018. **Vrste rashoda**	**Indeks 2015./2014.**	**P r o j e k c i j a**		
		Indeks 2016./2015.	**Indeks 2017./2016.**	**Indeks 2018./2017.**
Rashodi za zaposlene	100,0	100,0	100,0	100,0
Materijalni rashodi	100,0	100,0	100,0	100,0
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	100,0	100,0	100,0	100,0

Izvor: Ministarstvo financija

KLASA:400-02/15-01/98
URBROJ:2111-25-01-15-02