

**FINANCIJSKI PLAN OŠ JOSIPA LOVRETIĆA ZA 2015. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2016. I 2017.
GODINU**

OPĆI DIO

	Prijedlog plana za 2015.	Projekcija plana za 2016.	Projekcija plana za 2017.
PRIHODI UKUPNO	6.351.483	6.353.523	6.355.604
PRIHODI POSLOVANJA	6.351.483	6.353.523	6.355.604
PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE			
RASHODI UKUPNO	6.351.483	6.353.523	6.355.604
RASHODI POSLOVANJA	6.340.518	6.342.558	6.344.639
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	10.965	10.965	10.965
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	0	0	0

	Prijedlog plana za 2015.	Projekcija plana za 2016.	Projekcija plana za 2017.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	0	0	0

	Prijedlog plana za 2015.	Projekcija plana za 2016.	Projekcija plana za 2017.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0

Predsjednik Školskog odbora
Davor Šalamon

PLAN PRIHODA I PRIMITAKA

u kunama

Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač.iz računskog plana	2015.								
	Opći prihodi i primici			Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene (šk.kuhinja, ekscurzije)	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
	Državni proračun	Županijski proračun	Gradski proračun						
641-prihodi od financijske imovine				100					
652-Prihodi po posebnim propisima					102.000				
661-Prihodi od pruženih usluga				3.000					
671-Prihodi iz proračuna	5.293.343	949.440	3.600						
Ukupno (po izvorima)	5.293.343	949.440	3.600	3.100	102.000				
Ukupno prihodi i primici za 2015.	6.351.483								

Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač.iz računskog plana	2016.								
	Opći prihodi i primici			Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene (šk.kuhinja, ekskurzije)	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja
	Državni proračun	Županijski proračun	Gradski proračun						
641-prihodi od financijske imovine				100					
652-Prihodi po posebnim propisima					104.040				
661-Prihodi od pruženih usluga				3.000					
671-Prihodi iz proračuna	5.293.343	949.440	3.600						
Ukupno (po izvorima)	6.293.343	949.440	3.600	3.100	104.040				
Ukupno prihodi i primici za 2016.	6.353.523								

Izvor prihoda i primitaka Oznaka rač.iz računskog plana	2017.							
	Opći prihodi i primici			Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene (šk.kuhinja, ekscurzije)	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja
	Državni proračun	Županijski proračun	Gradski proračun					
641-prihodi od financijske imovine				100				
652-Prihodi po posebnim propisima					106.121			
661-Prihodi od pruženih usluga				3.000				
671-Prihodi iz proračuna	5.293.343	949.440	3.600					
Ukupno (po izvorima)	5.293.343	949.440	3.600	3.100	106.121			
Ukupno prihodi i primici za 2017.	6.355.604							

Predsjednik Školskog odbora
Davor Šalamon

PLAN RASHODA I IZDATAKA

Šifra	Naziv	PRIJEDLOG PLANA ZA 2015.	Opći prihodi i primici			Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	Namjenski primici od zaduživanja	PROJEKCIJA PLANA ZA 2016.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2017.
			Državni proračun	Županijski proračun	Gradski proračun								
	PRORAČUNSKI KORISNIK												
	OŠ JOSIPA LOVRETIĆA												
	Program												
A	Osnovnoškolsko obrazovanje												
3	RASHODI POSLOVANJA												
31	Rashodi za zaposlene	5.090.743	5.090.743									5.090.743	5.090.743
311	Plaće (Bruto)	4.299.596	4.299.596										
312	Ostali rashodi za zaposlene	47.316	47.316										
313	Doprinosi na plaće	743.831	743.831										
32	Materijalni rashodi	1.244.275	202.600	932.975	3.600	3.100	102.000					1.246.315	1.248.396
321	Naknade troškova zaposlenima	221.000	202.600	18.400									
322	Rashodi za materijal i energiju	473.300		371.300			102.000						
323	Rashodi za usluge	517.755		517.755									
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	32.220		25.520	3.600	3.100							
34	Financijski rashodi	5.500		5.500								5.500	5.500
343	Ostali financijski rashodi	5.500		5.500									
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine												
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.965		10.965								10.965	10.965
422	Postrojenja i oprema	7.965		7.965									
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	3.000		3.000									
	UKUPNO	6.351.483	5.293.343	949.440	3.600	3.100	102.000					6.353.523	6.355.604

U Otoku, 23.12.2014.

Predsjednik Školskog odbora
Davor Šalamon

Naziv županije: **VUKOVARSKO-SRIJEMSKA**
Naziv škole: **Osnovna škola Josipa Lovretića**
Sjedište i adresa: **32252,Otok, J.J.Strossmayera 142**

Klasa: 400-01/14-01/09
Ur.br.: 2188-25-01-14-01

Broj RKP: 10143
Matični broj škole: 03301044
OIB škole: 76603034249

Razina: 31
Šifra dj.:8520
Razdjel:000

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2015. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2016. i 2017. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola Josipa Lovretića obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna nastava, dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno Nastavnom planu i programu, Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2014./2015.

Školu pohađa 424 učenika raspoređen u 21 razredni odjel i to 9 odjela razredne nastave i 12 odjela predmetne nastave. Nastava se odvija u dvije smjene u petodnevnom radnom tjednu. U školi je organizirana prehrana. U školi je zaposleno 54 djelatnika.

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 natječaje, 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.),

- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole Josipa Lovretića, nastavne i izvannastavne aktivnosti.

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

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

Škola svoj financijski plan radi u sklopu funkcija koje se decentraliziraju na način da plaće, naknade za prijevoz i sve ostale naknade za zaposlene financira Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa a materijalne rashode škole, rashode za tekuće investicijsko održavanje, rashode za nabavu nefinancijske imovine te rashode za hitne tekuće intervencije financira Županija Vukovarsko-Srijemska na koju su prenesena osnivačka prava. Iz ovog je vidljivo da se škola financira iz sljedećih izvora:

- Opći prihodi i primitci, skupina 671, državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, županijski proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671 gradski proračun grada Otoka;
- Vlastiti prihodi od kamata, skupina 641, za provedbu dodatnih aktivnosti škole;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652, sastoje se od prihoda od sufinanciranja roditelja za školsku kuhinju, osiguranje učenika, nabavku testova i sl.

Indeksi rasta koje smo dužni primijeniti u planiranju rashoda planirani su prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene.

Prihodi iz državnog proračuna

Prihodi su planirani na temelju ostvarenih prihoda u 2014. godini jer je za pretpostaviti da plaće zaposlenih neće rasti osim povećanja na staž od 0,5% po godini staža što iznosi ukupno 4.299.596,00 kn.

Ostali rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 47.316,00 kn godišnje iz razloga što ove godine imamo 1 djelatnika koji odlazi u mirovinu za koje je planirana otpremnina u iznosu od 10.000,00 kn kao i 8 djelatnika koji ostvaruju pravo na jubilarne nagrade, čija je osnovica smanjena na 500,00 kn te je za njih predviđen iznos od 11.740,00 kn. Sredstva za božićnice i regres zaposlenih nisu planirani u 2015. godini. Svake godine imamo i izdatke za pomoći za bolovanja duža od 90 dana i slučaj smrti člana uže obitelji u iznosu cca. 10.576,00 kn godišnje. Za dar djeci planiran je iznos od 15.000,00 kn. Brojčani pokazatelji su u tablicama.

Troškovi prijevoza na rad i s rada za zaposlenike osiguravaju se u državnom proračunu, pa su tako i planirani u skladu s trenutno postojećim stanjem zaposlenih u iznosu cca. 200.000,00 kn godišnje.

Budući da škola ima dva voditelja županijskih stručnih vijeća svake godine iz agencije dobijemo određena sredstva za tu namjenu te su isti planirani na bazi prošle godine u iznosu od 2.600,00 kn.

Prihodi od županije

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom danih uputa.
- Nakon izračuna prava na stvarne opće troškove škole na osnovu kriterija (po učeniku 20,00 kn, po razrednom odjelu 50,00 kn, po školi 1.000,00 kn te 100,00 kn mjesečno po razrednom odjelu za održavanje sredstava rada) planirali smo materijalne i financijske rashode. Financiranje temeljem kriterija prvo smo planirali „obvezne“ rashode za komunalne usluge (voda, smeće...), rashode za telefon, platni promet, mjesečne usluge prema ugovorima za održavanje računalnih programa, vođanja poslova zaštite na radu, uredskog i nastavnog materijala. Nakon toga planirali smo i ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole.
- Financiranje rashoda poslovanja temeljem stvarnog troška, planirali smo troškove el.energije, plina, zdravstvenih pregleda zaposlenika te prijevoza učenika sukladno članku 69. Zakona o odgoju i obrazovanju.

Vlastiti prihodi

Vlastite prihode čine prihodi od kamata na sredstva po viđenju. Prihodi će se koristiti prvenstveno za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja.

Prihodi od sufinanciranja

Namjenski prihodi od sufinanciranja obuhvaćaju prihode od uplata roditelja za prehranu u školskoj kuhinji, za osiguranje učenika, nabavku testova, posjet kazalištu i u potpunosti se za namijenjene svrhe i utroše.

S obzirom na tešku financijsku situaciju škola nema u planu raditi nove Programe, osim ukoliko se ukaže mogućnost za nekom većom donacijom koju zasad nismo planirali.

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

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa. Svih 443 učenika je uspješno završilo školsku godinu 2013./2014.

Ostvarena su postignuća učenika u dodatnom radu.

Na županijskoj razini natjecanja sudjelovali su:

- Lidrano – 1 učenica
- Njemački jezik – 4 učenika
- Matematika – 4 učenika

Sudjelovanje učenika na natjecanjima državne razine:

- Atletika – djevojčice - 4 učenice

Zaposlenici su se stručno usavršavali na stručnim aktivima i seminarima.

U Otoku, 23. prosinca 2014. godine

Predsjednik Školskog odbora
Davor Šalamon