

## **Osnovna škola dr. Franje Tuđmana**

Sv. Jurja 1, 21322 Brela

KLASA: 400-02/19-01/01

URBROJ: 2147/03-18-01-19-1

Brela, 27.09.2019.

# **OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2021. I 2022. GODINU**

## **1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA**

Osnovna škola dr. Franje Tuđmana, Brela je ustanova koja pruža osnovno školsko obrazovanje učenicima od 1. do 8. razreda.

Rad škole je organiziran u petodnevnom radnom tjednu u jednoj smjeni.

Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima kako je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja, prema Godišnjem planu i programu rada škole te Školskom kurikulumu.

Organizacijski se provodi u obliku redovne nastave, izborne nastave, dopunske nastave, dodatne nastave, satova razrednika te izvannastavnih aktivnosti.

Prema mjestu izvođenja postoji i izvanučionička nastava koja podrazumijeva ostvarivanje programskih sadržaja izvan školske zgrade: terenska nastava, izleti, škola u prirodi i ekskurzija.

Školu polazi ukupno 118 učenika: 115 učenika u 8 redovnih razrednih odjela te 3 učenika u razrednom odjelu posebnog programa za učenike s teškoćama.

Škola ima ukupno 32 zaposlenika, od čega su 4 učitelja razredne nastave, 17 učitelja predmetne nastave, 1 učitelja edukatora rehabilitatora, 1 pomoćnika u nastavi, 2 stručna suradnika, ravnateljicu i 6 administrativno – tehničkih djelatnika.

## **2. OBRAZLOŽENJE PROGRAMA RADA ŠKOLSKE USTANOVE**

Redovni program odgoja i obrazovanja financira se po modelu propisanom od strane nadležnog Ministarstva i Županije kao osnivača Škole.

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, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u izvannastavne aktivnosti, natjecanja, priredbe i projekte u školi i šire
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i učitelja tijekom izvannastavnih aktivnosti
- poticanjem poduzetničkog duha učenika kroz motiviranje za rad u sekcijama Učeničke zadruge "Rašeljkica"
- stalnim poboljšanjem materijalnih uvjeta i opremljenosti škole

### **3. ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM I RAD ŠKOLE**

- 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, 152/14, 07/17, 68/18)
- Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08)
- Zakon o proračunu (NN br. 87/08, 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 114/10, 31/11, 124/14)
- Godišnji plan i program rada OŠ dr. Franje Tuđmana Brela za školsku godinu 2019./2020.
- Školski kurikulum OŠ dr. Franje Tuđmana Brela za školsku godinu 2019./2020.

### **4. USKLAĐENOST CILJEVA, STRATEGIJE I PROGRAMA S DOKUMENTIMA DUGOROČNOG RAZVOJA**

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove i školski kurikulum prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Također, planovi u školi se donose za školsku, a ne fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, odnosno pomak određenih aktivnosti 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 OCJENA POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA – IZVORI SREDSTAVA ZA FINANCIRANJE RADA ŠKOLE**

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- Pomoći iz nenadležnog proračuna, skupina 636; državni proračun – MZO, za financiranje rada zaposlenih, jubilarne nagrade, dar djeci, prijevoz na posao i s posla, financiranje posebnog razrednog odjela; nabava školskih udžbenika, projekt Erasmus+KA1
- Pomoći iz nenadležnog proračuna, skupina 636; općina Brela i udruga Sunce za financiranje pomoćnika u nastavi;
- Opći prihodi i primici, skupina 671; proračun jedinice lokalne samouprave za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;

- Vlastiti prihodi od zakupa sportske dvorane, skupina 661; za materijalne rashode škole, provedbu dodatnih aktivnosti te za obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652; sastoje se od sufinanciranja prehrane učenika, osiguranja učenika, sufinanciranja izvanučioničke nastave i natjecanja ako prijevoz organizira Škola;
- Pomoći od izvanproračunskih korisnika, skupina 634; – Hrvatski zavod za zapošljavanje (HZZ) za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa.

### **Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan - 636**

Prihodi za zaposlene (financirani od strane MZO-a) planirani na bazi broja zaposlenih, uzimajući u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodataka na staž (0,5% po godini staža), što je uključeno u indeks, te dodataka na plaću prema Aneksu kolektivnog ugovora.

Ostali troškovi za zaposlene: izdatci za dar djeci, pomoći planirani na osnovi sadašnjeg stanja. Trošak za isplatu jubilarnih nagrada varira ovisno o broju zaposlenika koji navršše broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu, osnovica 1.800,00 kn.

Iz Državnog proračuna planirano je ukupno ostvariti 2.674.000,00 kn za 2020.g. Procjena prihoda za 2021. i 2022.g. iznosi 2.674.000,00 kn. Za nabavu školskih udžbenika planirano je 60.000,00 kuna.

Prihodi za financiranje plaća za pomoćnike u nastavi:

- udruga Sunce: planirani su u visini 35.000,00 kn za 2020.g. Procjena prihoda za 2021. i 2022.g. iznosi 35.000,00 kn.
- Općina Brela: planirani su u visini 33.000,00 za 2020.g. Procjena prihoda za 2021. i 2022.g. iznosi 33.000,00 kn.

Prihodi za realizaciju Erasmus+KA1 projekta planirani su u iznosu od 75.000,00 kn.

### **Prihodi od jedinice lokalne i regionalne samouprave – Prihodi iz nadležnog proračuna 671**

Prihodi za financiranje rashoda koji se financiraju iz jedinice lokalne i regionalne samouprave planirani su prema uputi Upravnog odjela za društvene djelatnosti. Prihodima od nadležnog proračuna financiraju se materijalni troškovi škole, održavanje i obnova nefinancijske imovine.

Planirani prihodi - decentralizirana sredstva - za 2020.g. iznose 309.778,00 kn.

### **Vlastiti prihodi - 661**

Vlastite prihode čine prihodi od najma sportske dvorane. Prihodi se prvenstveno koriste za unapređivanje djelatnosti: nabavu opreme, investicijsko održavanje Škole, provođenje aktivnosti iz Programa rada Škole i za financiranje redovnog poslovanja ako se isto neće moći osigurati

minimalnim standardom. U 2020.g. planirano je ostvariti 6.000,00 kn od vlastite djelatnosti. Procjena vlastitih prihoda za 2021. i 2022.g. iznosi 6.000,00 kn.

### **Vlastiti prihodi - 663**

Skupinu 663 čine donacije koje koristimo za financiranje nabave sitnog inventara kao i prihodi od prodaje proizvoda Učeničke zadruge. Prihodi su planirani u visini 5.000,00 kn za 2020. godinu.

Procjena za 2021. i 2022. g. planirana je na razini prihoda za 2020.g.

### **Namjenski prihodi - Prihodi po posebnim propisima 652**

Namjenski prihodi tj. prihodi po posebnim propisima obuhvaćaju: participaciju roditelja učenika u troškovima prehrane, osiguranje učenika, sufinanciranje izvanučioničke nastave i natjecanja ako prijevoz organizira Škola.

Planirano je ostvariti za 2020.g. 90.000,00 kn namjenskih prihoda. Procjena namjenskih prihoda za 2021. i 2022.g. iznosi 90.000,00 kn.

## **6. IZVJEŠTAJI O POSTIGNITIM CILJEVIMA I REZULTATIMA PROGRAMA TEMELJENIM NA POKAZATELJIMA USPJEŠNOSTI IZ NADLEŽNOSTI PRORAČUNSKOG KORISNIKA U PRETHODNOJ GODINI**

U šk. god. 2018./2019. ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

Svih 114 učenika je uspješno završilo nastavnu godinu.

Učenici su sudjelovali na natjecanjima znanja i sportskim natjecanjima na školskoj i županijskoj razini.

Zaposlenici su se stručno usavršavaju na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadograđuju svoje kompetencije.

Ostvarena je suradnja i s vanjskim institucijama: Policijskom upravom Splitsko-dalmatinskom, Zavodom za javno zdravstvo Splitsko-dalmatinske županije, Udrugom osoba s invaliditetom Sunce, u obliku edukativnih predavanja za učenike, roditelje i učitelje, te zajedničkom provedbom projekata.

Računopolagatelj:  
Denis Duka, dipl.oecc.

Ravnateljica:  
Ivana Ravlić, prof.