

OŠ DR. FRANJE TUĐMANA
SV. JURJA 1
21322 BRELA
Brela, 08.12.2016.

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2017. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2018. I 2019. 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 za školsku godinu 2016./2017.

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: 116 učenika u 8 redovnih razrednih odjela, te 2 učenika u razrednom odjelu posebnog programa za učenike s teškoćama.

Škola ima ukupno 34 zaposlenika, od čega su 4 učitelja razredne nastave, 18 učitelja predmetne nastave, 3 pomoćnika u nastavi, 2 stručna suradnika, ravnatelj 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)
- 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 škole za školsku godinu 2016./2017.
- Školski kurikulum OŠ dr. Franje Tuđmana, Brela za školsku godinu 2016./2017.

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 – MZOS, za financiranje rada zaposlenih, jubilarne nagrade, dar djeci, prijevoz na posao i s posla;
- Pomoći iz nenadležnog proračuna, skupina 636; općina Brela za financiranje plaće kuharice i pomoćnika u nastavi te 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;
- Opći prihodi i primici, skupina 671; proračun jedinica lokalne samouprava za projekt "Osiguranje prehrane u osnovnim školama";
- 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;
- Vlastiti prihodi, prihodi od kamata, skupina 641; za financiranje razlike u doprinosima osoba primljenih za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa;
- 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 MZOS) planirani na bazi broja zaposlenih 32, 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 su 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 2.407.000 kn za 2017.g. Procjena prihoda za 2018. i 2019. g. iznosi 2.407.000 kn.

Prihodi za financiranje plaće za asistenta u nastavi:

(financira udruge Sunce) planirani su u visini 30.760,00 kn za 2017 g. Procjena prihoda za 2018. i 2019. g. iznose 30.760,00 kn.

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

Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju iz jedinice lokalne i regionalne samouprave planirali smo prema uputi Upravnog odjela za prosvjetu, kulturu i sport. Prihodima od nadležnog proračuna financiraju se materijalni troškovi škole, održavanje i obnova nefinancijske imovine, te provedba projekta "Osiguranje prehrane u osnovnim školama".

Planirani prihodi - decentralizirana sredstva - za 2017. g. iznose 268.040,00 kn.

Matična sredstva planirana su u visini od 84.249,00 kn.

Pomoći i prihodi za posebne namjene (ostvarene preko SDŽ – projekt Europske Unije

"Osiguranje prehrane u osnovnim školama") planirane su u visini 1.020,00 kn.

Procjena prihoda, decentralizirana sredstva, matična sredstva te pomoći i prihodi za posebne namjene, za 2018. i 2019. g. planirana je na razini prihoda za 2017.g.

Vlastiti prihodi - 661

Vlastite prihode čine: prihodi od najma sportske dvorane i igrališta, te prihodi od prodaje proizvoda Učeničke zadruge.

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 2017. godini planirano je ostvariti 7.000,00 kn od vlastite djelatnosti. Procjena vlastitih prihoda za 2018. i 2019. g. iznosi 7.000,00 kn.

Vlastiti prihodi - 641

Skupina 641 čine prihodi od kamata, koje koristimo za financiranje razlike u doprinosima osoba primljenih za stručno osposobljavanje za rad bez zasnivanja radnog odnosa. Prihodi od kamata planirani su u visini 100,00 kn za 2017. godinu.

Procjena prihoda od kamata za 2018. i 2019. g. planirana je na razini prihoda za 2017.g.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika, skupina 634

Pomoći od izvanproračunskih korisnika za 2017.g. planirane su u visini 8.500,00 kn.

Procjena pomoći od izvanproračunskih korisnika za 2018. i 2019. godinu iznosi 8.500,00 kn.

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 2017.g. 76.000,00 kn namjenskih prihoda.

Procjena namjenskih prihoda za 2018. i 2019. g. iznosi 76.000,00 kn.

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

Ostvareno redovno odvijanje nastavnog procesa:

Svih 119 učenika je uspješno završilo nastavnu godinu 2015./2016.

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

Zaposlenici 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.

Ravnateljica:

Ivana Ravlić, prof.