OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA
DARUVAR

# OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU
projekcija 2020. – 2021.

## 1. UVOD – sažetak djelokruga rada škole

Osnovnu školu Vladimira Nazora Daruvar pohađa 680 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. Škola ima 6 područnih škola. 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. U područnim školama Batinjani, Doljani, Gornji Sređani, Gornji Daruvar i Ivanovo Polje nastava je organizirana od I. do IV. razreda u 7 razrednih odjela i samo u prijepodnevnoj smjeni. U školi je zaposleno 101 radnik.

## 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, 152/14, 7/17 i 68/18) 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 2018./2019. i Kurikulumu OŠ V. Nazora Daruvar za školsku godinu 2018./2019..godinu.

Temeljem Zakona o proračunu (NN87/08, 36/09, 46/09,136/12 i 15/15) i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (NN124/14,115/15, 87/16 i 3/18), Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN3/15, 93/15, 135/15, 2/17 i 28/17 ).

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

Temeljem dopisa (maila) Upravnog odjela za obrazovanje, kulturu i šport Bjelovarsko-bilogorske županije o limitima za izradu Plana za 2019. godinu za proračunske korisnike KLASA:400-09/18-01/86, URBROJ:2111-25-01-18-01 do 06.

### *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:

**GLAVA 7-1 = osnovnoškolsko obrazovanje**
osnovnoškolsko obrazovanje – decentralizirane funkcije
osnovnoškolsko obrazovanje – vlastita i ostala sredstva
osnovnoškolsko obrazovanje – rashodi za zaposlene MZO

**PROGRAM P1 = redovna djelatnost osnovnih škola – vlastita sredstva korisnika**

- Redovna djelatnost OŠ –VS korisnika
- Projekti energetske obnove OŠ
- Produženi boravak
- Stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa

- Državna potpora za zapošljavanje za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništvo

**PROGRAM P14 = osnovnoškolsko obrazovanje – decentralizacija**

- Redovna djelatnost osnovnih škola
- Ulaganje u opremu osnovnog školstva
- Investicijsko i tekuće održavanje u osnovnim školama

**PROGRAM P15 = osnovnoškolsko obrazovanje – iznad standarda**

- Sufinanciranje prehrane učenika slabijeg imovinskog statusa u osnovnim školama
- Pomoćnici u nastavi – „Uz potporu sve je moguće faza III" – temeljem prijenosa sredstava EU
- Osiguranje prehrane za djecu u riziku od siromaštva – III faza – Školski obrok za sve
- Pomoćnici u nastavi – financiranje BBŽ
- Školski medni dan
- Shema školskog voća i mlijeka
- Županijska natjecanja OŠ

**PROGRAM = Ministarstvo znanosti i obrazovanja**

**PROGRAM P14 = osnovnoškolsko obrazovanje – decentralizacija**

- Aktivnost A000202: Osnovno školsko obrazovanje – redovna djelatnost – decentralizirana sredstva – račun 671 – *izvor 121 - prihodi za decentraliziranje funkcije - OŠ pozicija – PP00106*

<table>
<tr><th colspan="2">Naziv programa: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE</th></tr>
<tr><td>OPIS</td><td>Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa redovnog poslovanja škole.</td></tr>
<tr><td>OPĆI I POSEBNI CILJEVI</td><td>Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama</td></tr>
<tr><td>NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA</td><td>Bjelovarsko bilogorska županija odredila je limite za decentralizirana sredstva
<table>
<tr><th>Oznaka programa i aktivnosti</th><th>Naziv</th><th>2019.</th></tr>
<tr><td>A000202<br>Redovna djelatnost</td><td>Prihodi za decentralizirane funkcija</td><td>873.500</td></tr>
</table>
Limit za decentralizirane funkcije ukupno iznosi 873.500 kn:<br>za energente, za sistematske preglede 1/3 zaposlenika (temeljem Kolektivnog ugovora za službenike i namještenike u javnim službama po zaposleniku 500,00 kuna) i ostale</td></tr>
</table>

| | |
|---|---|
| | troškove.<br>**Investicijsko i tekuće održavanje i natjecanja za 2019. godinu planirat će se na nivou BBŽ-a-**<br><br>Rashodi za decentralizirane funkcije :<br>*Pozicije: 321-PR00343, 322-PR00344, 323-PR00345, 329-PR00347, 342-PR00348 i 343-PR00349*<br><br>A000202 - Redovna djelatnost<br>Financiranje naknada troškova zaposlenima (dnevnice, troškovi prijevoza i smještaja na službenom putovanju), rashoda za materijal (uredski, materijal za tekuće održavanje, sitni inventar) i energente (električna energija, plin, 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 službenih vozila, članarine, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi) i financijski rashodi za troškove naknade banci, zatezne kamate, zatezne kamate za kratkoročne kredite-interna kamata (minus po žiro-računu)... |

**PROGRAM P15 = osnovnoškolsko obrazovanje – iznad standarda**

- Aktivnost T000088 : Pomoćnici u nastavi „Uz potporu sve je moguće-faza III" – temeljem prijenosa sredstava EU – račun 671
  - izvor 11 – opći prihodi i primici – 464 kn – pozicija PP00107
  - izvor 41 – pomoći iz Riznice i ministarstava – 8.468 kn – pozicija PP00139
  - izvor 467 – pomoćnici u nastavi – faza III – 37.468 kn – pozicija PP00142

| Naziv aktivnosti: *T000088 - POMOĆNICI U NASTAVI – „Uz potporu sve je moguće-faza III" temeljem prijenosa sredstava EU* | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa iz projekta „Uz potporu sve je moguće-faza III", a temeljem prijenosa sredstava EU. Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava potpisan je 01. rujna 2017. godine za navedeni projekt u trajanju 48 mjeseci, odnosno 4 godine. |
| OPĆI I POSEBNI CILJEVI | Učenici s teškoćama u razvoju predstavljaju posebno ranjivu skupinu djece i mladih ljudi, a njihovo osnaživanje zahtijeva dodatne i specifične mehanizme. Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama za 1 učenika s posebnim potrebama. |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Sredstva za pomoćnika u nastavi – faza III osigurana su iz projekta koji financira EU (95%) i sufinanciranja BBŽ (5%).<br>**Bespovratna sredstva-izvor EU iznosi 95%,** a dijeli se na:<br>85% izvor EU, izvor financiranja 467 i 15% izvor državni proračun RH, izvor financiranja 41.<br>**Sufinanciranje BBŽ-a iznosi 5%,** a dijeli se na:<br>80% državni proračun RH (Fond za sufinanciranje, izvor 41 i 20% izvor BBŽ, izvor financiranja 11. |

| Oznaka programa i aktivnosti | Naziv | 2019. |
|---|---|---|
| T000088 | Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi | 46.400 |

| | |
|---|---|
| | Rashodi za zaposlene – plaće – račun 311, , 312 - ostali rashodi za zaposlene, doprinosi – račun 313<br>Materijalni rashodi – naknade troškova zaposlenima – račun 321<br><br>Pomoćnik u nastavi pomaže učeniku s posebnim potrebama u pohađanju nastave i obavljanju školskih aktivnosti. Za jednog učenika naše škole imamo i jednog pomoćnika u nastavi. Troškovi se odnose na plaće i prava koja proizlaze iz potpisanog ugovora ( regres, božićnica, dnevnice i prijevoz na posao) za razdoblje od siječnja do prosinca 2019. godine. . |

- Aktivnost T000095 : Pomoćnici u nastavi - financiranje BBŽ
  račun 671 – *izvor 11 – opći prihodi i primici -pozicija – PP00107*

| Naziv aktivnosti: *T000095 - POMOĆNICI U NASTAVI – financiranje BBŽ* | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim planom sredstva su planirana za pomoćnika u nastavi kojeg financira BBŽ. |
| OPĆI I POSEBNI CILJEVI | Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama za 2 učenika s posebnim potrebama. |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Sredstva za pomoćnike u nastavi osigurana su iz proračuna BBŽ-a.<br><br>Oznaka programa i aktivnosti: T000095<br>Naziv: Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi<br>2019.: 91.150<br><br>Rashodi za zaposlene – plaće – račun 311- pozicija PR00522, 312 - ostali rashodi za zaposlene – pozicija PR00523, doprinosi – račun 313- pozicija PR00524<br>Materijalni rashodi – naknade troškova zaposlenima – račun 321- pozicija PR00525<br><br>Pomoćnik u nastavi pomaže učeniku s posebnim potrebama u pohađanju nastave i obavljanju školskih aktivnosti. Za dva učenika naše škole imamo 2 pomoćnika u nastavi. Troškovi se odnose na plaće i prava koja proizlaze iz potpisanog ugovora (regres, božićnica, dnevnice i prijevoz na posao) za razdoblje od siječnja do prosinca 2019. godine.<br>. |

- Aktivnost A000280 : „Osiguranje prehrane učenika slabijeg imovinskog statusa u osnovnim školama“
  – račun 671110 – *izvor 11 – opći prihodi i primici – pozicija PP00107*

| • Naziv aktivnosti: *A000280* – „Osiguranje prehrane učenika slabijeg imovinskog statusa u osnovnim školama“ | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim planom sredstva su planirana za financiranje prehrane |

| | |
|---|---|
| | učenika slabijeg imovinskog statusa u osnovnim školama |
| OPĆI I POSEBNI CILJEVI | Omogućavanje prehrane u osnovnoškolskim ustanovama djeci slabijeg imovinskog stanja. Nekima od njih konzumiranje jedinog toplog obroka u danu. |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Sredstva za „Osiguranje prehrane učenika slabijeg imovinskog statusa u osnovnim školama“ |

| Oznaka programa i aktivnosti | Naziv | 2019. |
|---|---|---|
| A000280 | Materijalni rashodi | 2.750 |

Materijalni rashodi – namirnice – račun 322- pozicija - PR00165-4

Troškovi se odnose na namirnice za 5 učenika naše škole za razdoblje siječanj - lipanj 2019. godine.

- Aktivnost T000105 : Školski medni dan – račun 671110
  - *izvor 11 opći prihodi i primici – pozicija PP00107*
  - *izvor 41 pomoći iz Riznice i ministarstava – pozicija PP00139*

| Naziv aktivnosti: *T000105 – Školski medni dan* | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa Školski medni dan i promocija hrvatskih pčelinjaka |
| OPĆI I POSEBNI CILJEVI | Poboljšanje prehrane učenika u osnovnoškolskim ustanovama i edukacija učenika o važnosti konzumacije meda, povećanje konzumacije meda kod učenika. |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Sredstva za Školski medni dan osigurana su iz Ministarstva poljoprivrede Republike Hrvatske ( iznos bez PDV-a) i iz Županije (iznos PDV-a). |

| Oznaka programa i aktivnosti | Naziv | 2019. |
|---|---|---|
| T000105 | Materijalni rashodi | 2.625 |

Materijalni rashodi – namirnice – račun 322
Pozicija – PR01089 – izvor 11
Pozicija – PR01088 – izvor 41

Troškovi se odnose na dostavu meda u nacionalnoj staklenki za med u količini od 370 ml po učeniku, a za 70 učenika prvih razreda. Podjela meda održat će se 7.12.2018. godine na dan Sv. Ambrozija zaštitnika pčela i pčelara.

- Aktivnost T000102 : Shema školskog mlijeka i voća – račun 671110
  - *izvor 41 pomoći iz Riznice i ministarstava – pozicija PP00139*
  - *izvor 4602 školska shema temeljem prijenosa EU sredstava – korisnici – pozicija PP00204*

| Naziv aktivnosti: *T000102 – Shema školskog mlijeka i voća temeljem prijenosa sredstava EU* | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa iz projekta Shema školskog mlijeka i voća temeljem prijenosa sredstava EU 75% i sredstva RH 25%. |
| OPĆI I POSEBNI CILJEVI | Školska shema je sustav koji ima za cilj promicanje uravnotežene prehrane i dobrih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Poboljšanje prehrane učenika u osnovnoškolskim ustanovama i navikavanjem učenika na redovitu konzumaciju voća i svježeg mlijeka. |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | U rujnu 2017. godine, Vlada Republike Hrvatske donijela je Nacionalnu strategiju za provedbu školske sheme Republike Hrvatske od školske godine 2017./2018. do 2022./2023. kao obvezu koja proizlazi iz propisa Europske unije. Sredstva za shemu školskog mlijeka i voća osigurana su iz projekta koji financira EU (iznos bez PDV-a) i dio sredstva Republike Hrvatske (iznos PDV-a). |

| Oznaka programa i aktivnosti | Naziv | 2019. |
|---|---|---|
| T000102 | Materijalni rashodi | 25.000 |

Materijalni rashodi – namirnice – račun 322
Pozicija PR001075 – izvor 41
Pozicija PR001073 – izvor 4602

Troškovi se odnose na dostavu voća i mlijeka jednom tjedno u nastavne tjedne voće za sve učenika naše škole za razdoblje siječanj - lipanj 2019. godine i mlijeka za sve učenike od 1. do 4. za razdoblje siječanj - lipanj 2019.

- Aktivnost T000101 : „Školski obrok za sve"
  – račun 652641 – *izvor 35 – prihodi za posebne namjene - korisnici*
  *Pozicija – VP00222*

| Naziv aktivnosti: *T000101 – „ Školski obrok za sve - Osiguranje prehrane za djecu u riziku od siromaštva" temeljem prijenosa sredstava EU* | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje programa iz projekta „Školski obrok za sve" *temeljem prijenosa sredstava EU* |
| OPĆI I POSEBNI CILJEVI | Omogućavanje prehrane u osnovnoškolskim ustanovama djeci slabijeg imovinskog stanja. Nekima od njih konzumiranje jedinog toplog obroka u danu. |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU | Sredstva za „Školski obrok za sve" osigurana su iz projekta „Osiguranje prehrane za djecu u riziku od siromaštva" koji financira EU. |

| Oznaka programa i | Naziv | 2019. |
|---|---|---|

| | | | |
|---|---|---|---|
| PROGRAMA | aktivnosti | | |
| | T000101 | Materijalni rashodi | 54.700 |

Materijalni rashodi – namirnice – račun 322 – pozicija VR00602

Troškovi se odnose na namirnice za 100 učenika naše škole za razdoblje siječanj - lipanj 2019. godine.

**PROGRAM P1 = redovna djelatnost osnovnih škola – vlastita sredstva korisnika**

- Aktivnost A000282 : Redovna djelatnost OŠ - vlastita i ostala sredstva - račun 636, račun 641, račun 652, račun 661, račun 663, račun 683 i račun 721

| Naziv aktivnosti A000282: VLASTITA I OSTALA SREDSTVA | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim 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 | 2019. |
|---|---|---|
| A000282 | Materijalni rashodi Financijski rashodi Rashodi za nabavu nefinacijske imovime | 578.522 |

***Tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima proračuna JLP...***
***račun 636120 – izvor 411 – pomoći korisnici***
***ŽUPANIJSKA STRUČNA VIJEĆA***
***636120***
Agencija za odgoj i obrazovanje financira rad županijskih voditelja stručnih vijeća za 4 voditelja: razredne nastave, vjeroučitelja, geografije i hrvatskog jezika– ukupno 8.000 kn za troškove odlaska na seminare 5.000 kn, troškove materijala za vijeća 2.000 kn i troškove usluga 1.000 kn.

***PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA – POSEBNE NAMJENE***
***račun 65264 – izvor 35 – prihodi za posebne namjene – korisnici***
***KUHINJA***
***652641***
za prehranu u školskoj kuhinji u matičnoj školi i područnoj školi Frankopanska organiziran je obrok – cijena 5,47 kn po obroku. Mjesečno se u prosjeku hrani 550 učenika. Planiran je prihod od uplata roditelja 384.814 kn.
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, zdravstvene preglede kuharica, materijal za čišćenje i higijenske potrebe i svi troškovi vezani za poslovanje kuhinje.
Općina Đulovac financira prehranu učenika s područja njihove općine u iznosu 30.000 kn, a grad Daruvar financira prehranu za 13 učenika u potrebi u iznosu 15.000 kn.

***UČENICI***

***652640***
za odlazak u kino ili kazalište svih učenika prema Godišnjem planu i programu -10.000 kn
***652640***
za odštetu koju učenik učini - 500 kn
***6831103 – ostali prihodi***
za osiguranje učenika – dobrovoljno, koji se učenici žele osigurati – 20.000 kn

Svi prihodi od sufinanciranja moraju se namjenski utrošiti.

***PRIHODI KOJE PRORAČUNSKI KORISNICI OSTVARE OBAVLJANJEM POSLOVA NA TRŽIŠTU – VLASTITI PRIHODI***
***račun 661 – izvor 22 – ostali i vlastiti prihodi proračunskih korisnika***

***HUMANITARNA SKUPINA***
PRIHODI OD PRODANIH PROIZVODA – ***661410*** – 2.000 kn
Humanitarna skupina škole izrađuje predmete i prodaje je povodom blagdana sredstva su namijenjena za rad skupine 500 kn i za izlete učenika slabijeg imovinskog stanja 1.500 kn.

PRIHODI OD PRODANE ROBE – ***661420*** – 2.500 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 „za 1000 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 izlete učenika slabijeg imovinskog stanja. Planirano je 1.500 kn.
Prihod od prodaje otpadnog papira u iznosu 500 kn za troškove izleta učenika slabijeg imovinskog stanja.

***STANARINA***
PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA – ***661510*** – 4.080 kn
- STANARINA – stan u PŠ Batinjanima – najam 210 kn mjesečno
  stan u PŠ G. Daruvar – najam 130 kn mjesečno

Ukupno planirano 4.**080** kn, prihod se troši na troškove popravaka u stanovima 322 – 3.760 kn i 323 – 320 kn.

***NAJAM PROSTORA***
PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA – ***661510*** – 28.050 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 računalnu opremu – 422 - 2.500 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 usluge 10.000– račun 323 i ostale nespomenute rashode 1.550 kn.
- 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 **12.000** – dio zgrade u Područnoj školi Batinjani iznajmljuje se Hrvatskom telekomu u iznosu 1.000 kuna mjesečno (12.000 godišnje) prema Ugovoru – planira se utrošiti za usluge – račun 323.

***DVORANA***
PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA – ***661510*** – 72.200 kn

- Planiran je prihod od najma prostora DVORANA **72.200** 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 42.200 kn, za usluge 5.000 kn, za ostale nespomenute rashode 5.000 kn i opremu 20.000 kn.

***DONACIJE - KORISNICI***
***račun 663210 – izvor 511 – kapitalne donacije od fizičkih osoba ...***
***DONACIJA***
Planiran je prihod od 1.000 kuna koji će biti utrošen za nabavu opreme.

***PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE***
***račun 72111 – izvor 611 – prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske***

| | |
|---|---|
| | *imovine ...*<br>***OTPLATA STANA***<br>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 stan: Dedić – 11,57 € mjesečno – od 1993. do 2022. godine<br>Namjenski prihod koji se treba utrošiti za nabavku stanova – račun 42111. |

- Aktivnost A000282: Redovna djelatnost OŠ-vlastita i ostala sredstva–PRODUŽENI BORAVAK
  *– račun 652642 – izvor 35 – prihodi za posebne namjene – korisnici- pozicija – VP00223*
  *račun 636130 – izvor 411 – pomoći – korisnici – pozicija – VP00199*

| Naziv aktivnosti: *A000282 – PRODUŽENI BORAVAK* | |
|---|---|
| OPIS | Financijski planom sredstva su planirana za provođenje produženog boravka učenika nižih razreda naše škole. |
| OPĆI I POSEBNI CILJEVI | Omogućavanje učenicima produženi boravak u školi uz nazočnost stručnih osoba (učitelja) kako učenici ne bi bili sami kod kuće poslije ili prije nastave. Osiguravanje prehrane učenicima u produženom boravku. |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Sredstva za PRODUŽENI BORAVAK osigurana su iz grada Daruvara za plaće učitelja, a od roditelja za prehranu u nastavnim materijal potreban za rad s učenicima u produženom boravku. |

| Oznaka programa i aktivnosti | Naziv | 2019. |
|---|---|---|
| A000282 | Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi | 157.206 |

Rashodi za zaposlene – račun 311 – pozicija VR00168
račun 313 – pozicija VR00170
Materijalni rashodi–namirnice i materijal – račun 322 – pozicija VR00145

Troškovi se odnose na namirnice i materijal za nastavu produženog boravka za 23 učenika naše škole za razdoblje siječanj - lipanj 2019. godine. Troškove plaće za 2 učiteljice u produženom boravku koje financira grad Daruvar.

- Aktivnost A000282: Redovna djelatnost OŠ-vlastita i ostala sredstva– STRUČNO OSPOSOBLJAVANJE BEZ ZASNIVANJA RADNOG ODNOSA
  *–račun 634140–izvor 341–prihodi iz aktivne mjere zapošljavanja–korisnici-pozicija–VP00206*

| Naziv aktivnosti: *A000282* – STRUČNO OSPOSOBLJAVANJE BEZ ZASNIVANJA RADNOG ODNOSA | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje stručnog osposobljava bez zasnivanja radnog odnosa za učitelje koji rade s učenicima u produženom boravku. |
| OPĆI I POSEBNI CILJEVI | Omogućavanje učenicima produženi boravak u školi uz nazočnost stručnih osoba (učitelja) kako učenici ne bi bili sami kod kuće poslije ili prije nastave. Učitelji nisu zaposlenici škole, već ih zapošljava Hrvatski |

| | |
|---|---|
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | zavod za zapošljavanje.<br><br>Sredstva za stručno osposobljavanje bez zasnivanja radnog odnosa osigurana su iz Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.<br><br>Oznaka programa i aktivnosti: A000282 — Naziv: Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa — 2019.: 10.524<br><br>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa – račun 324 – pozicija VR00262<br>Troškovi se odnose na doprinose iz bruto plaće MIO I i MIO II za razdoblje siječanj - rujan 2019. godina za 2 učitelja. |

- Aktivnost A000282: Redovna djelatnost OŠ-vlastita i ostala sredstva– POTPORA ZA ZAPOŠLJAVANJE ZA STJECANJE PRVOG RADNOG ISKUSTVA/PRIPRAVNIŠTVO
  *–račun 634140–izvor 341–prihodi iz aktivne mjere zapošljavanja–korisnici-pozicija–VP00206*

| Naziv aktivnosti: *A000282* – POTPORA ZA ZAPOŠLJAVANJE ZA STJECANJE PRVOG RADNOG ISKUSTVA/PRIPRAVNIŠTVO | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje Ugovora o dodjeli državne potpore za sufinanciranje zapošljavanja za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništvo za socijalnu pedagoginju. |
| OPĆI I POSEBNI CILJEVI | Unapređenje rada s učenicima s poteškoćama u ponašanju i omogućavanje takvim učenicima što bolje snalaženje u školi s drugim učenicima. |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Sredstva za potporu za zapošljavanje za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništvo osigurana su iz Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.<br><br>Oznaka programa i aktivnosti: A000282 — Naziv: Rashodi za zaposlene — 2019.: 63.340<br><br>Rashodi za zaposlene – račun 311 – pozicija VR00634<br>račun 321 – pozicija VR00472<br>Troškovi se odnose na Bruto I - plaću 62.157 kn i prijevoz na posao 1.183 kn za razdoblje siječanj - studeni 2019. godina za 1 zaposlenika. |

- Aktivnost K000085: Projekti energetske obnove škola
  *–račun 638210 – izvor 411 – pomoći korisnici – pozicija VP00211*
  *-račun 638210 - izvor 466 – pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – pozicija VP00502*
  *-račun 844310 - izvor 711 – primljeni krediti i zajmovi – korisnici – pozicija VP00526*

| Naziv aktivnosti: *K000085* – Projekti energetske obnove škola | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim planom sredstva su planirana za provođenje energetske obnove zgrada škola u matičnoj školi u Gajevoj, Područnoj školi Frankopanska i Područnoj školi Doljani. |
| OPĆI I POSEBNI CILJEVI | Energetskom obnovom zgrada škola omogućile bi se uštede na troškovima za energente i omogućio učenicima i učiteljima rad u boljim uvjetima. |
| NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | Sredstva za energetsku obnovu zgrada škola osigurana su iz bespovratnih sredstava projekata financiranih iz europskih strukturnih i investicijskih fondova u razdoblju 2014.-2020., za dio prihvatljivih troškova, a potpisnici Ugovora za posredničko tijelo su: Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja i Fonda za zaštitu okoliša i energetsku učinkovitost.<br>Dio prihvatljivih troškova koje nije priznato Ugovorom i neprihvatljivi troškovi planiraju se financirati iz kratkoročnog zaduživanja škola putem kredita.<br>Realizacija je planirana kroz dvije godine 2019. i 2020. |

| Oznaka programa i aktivnosti | Naziv | 2019. | 2020. |
|---|---|---|---|
| K000085 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 11.456.733 | 11.456.733 |

Dodatna ulaganja na građevinskim objektima – račun 451 – pozicija:
**VR00534 – izvor 411- Ministarstvo graditeljstva = 1.755.735 kn**
**VR00534 – izvor 466- Ministarstvo graditeljstva = 9.949.165 kn**
**VR00613 – izvor 711- KREDIT ŠKOLE =11.208.566 kn**
**UKUPNO PROJEKTI 22.913.466 kn**

PRORAČUN 2019.

| PRORAČUNSKI KORISNIK | Projekti energetske obnove osnovnih škola | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Ministarstvo graditeljstva | | POTPISAN UGOVOR | MRRFEU/Fond za sufinanciranje | | vlastita sredstva korisnika/kredit | | |
| IZVOR PRORAČUNA | izvor 466; K000085; VP/VR pozicije | izvor 411 RH 15% | Ukupno Ministarstvo | KREDIT Sredstva RH | Ukupno Ministarstvo + Fond | KREDIT izvor po izboru korisnika | Sveukupno iznos projekta | Pola iznosa projekta |
| PŠ Frankopanska | 3.513.844,64 | 620.090,23 | 4.133.934,87 | 2.678.435,76 | 6.812.370,63 | 212.453,12 | 7.024.823,75 | 3.512.411,88 |
| Gajeva | 5.895.226,00 | 1.040.334,00 | 6.935.560,00 | 4.835.611,25 | 11.771.171,25 | 2.375.790,63 | 14.146.961,88 | 7.073.480,94 |
| PŠ Doljani | 540.094,10 | 95.310,72 | 635.404,82 | 393.180,06 | 1.028.584,88 | 713.095,50 | 1.741.680,38 | 870.840,19 |
| UKUPNO | **9.949.164,74** | **1.755.734,95** | **11.704.899,69** | **7.907.227,07** | **19.612.126,76** | **3.301.339,25** | **22.913.466,01** | **11.456.733,01** |
| | **VP00502** | **VP00211** | | **VP00526** | | **VP00526** | | |
| | VR00533 | VR00534 | | VR00613 | | VR00613 | | |

- Aktivnost A579000 : MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA – RASHODI ZA ZAPOSLENE – račun 636 – *izvor 411–pomoći korisnici –pozicija DP00002*

| Naziv aktivnosti: *MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA-RASHODI ZA ZAPOSLENE* | |
|---|---|
| OPIS | Financijskim planom sredstva su planirana za rashode za zaposlene i unapređenje nastavnih procesa |
| OPĆI I POSEBNI | Osigurati kvalitetno nastavničko i administrativno tehničko osoblje te |

| | |
|---|---|
| CILJEVI<br><br>NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA | poticati ih na daljnje razvijanje i napredovanje.<br><br>Oznaka programa i aktivnosti: A579000 — Naziv: Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi — 2019.: 11.177.607<br><br>Rashodi za zaposlene – plaće – račun 311- pozicija DR00001, ostali rashodi za zaposlene – račun 312- pozicija DR00002 , doprinosi na plaće – račun 313- pozicija DR00003<br>Materijalni rashodi – naknade troškova zaposlenima – račun 321- pozicija DR00004 , ostali nespomenuti rashodi poslovanja – račun 329- pozicija DR00005.<br><br>Prema pravima iz radnog odnosa plaća se isplaćuje od 1.12.2017. po osnovici od 5.421,54 kn koja je u planu uvećana 3% temeljem dogovora Vlade RH i sindikata i prema pripadajućem obračunskom koeficijentu za svakog pojedinog zaposlenika, a temeljem Zakona o plaćama javnih službenika NN 27/01.i NN 39/09, Zakona o osnovici plaće u javnim službama NN 39/09 i NN 124/09. 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 25/13 - 40/14.- 74/17. Temeljnog kolektivnog ugovora za javne službenike i namještenike i Kolektivnog ugovora za zaposlenike u osnovno školskim ustanovama.<br><br>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<br><br>Financiranje plaća za zaposlene-311, doprinosa na plaće-313, ostalih rashoda za zaposlene-312 (jubilarne nagrade 45.125 kn, regres za 90 zaposlenih 112.500 kn, pomoći za slučaj smrti ili dugotrajnog bolovanja 33.260 kn, otpremnina za 2 zaposlena 23.874 dar djeci 25.000 kn za 50 djece , za rođenje 2 djeteta 3.326 kn, božićnica za 90 zaposlenika 112.500 ), prijevoz na posao -321=195.148 kn, naknada za nezapošljavanje invalida 24.767 kn. Mentorstva (1 mentorstvo=1.296 kn) nije planirano. |

## 3. CILJEVI

Ciljevi programa u našoj školi su unapređenje nastave kako bi se naši učenici što bolje osjećali u školi. Tijekom godine učenici su uključeni u razna natjecanja i smotre (kako sportska tako i natjecanja u znanju). Provođenjem školskih sportskih natjecanja njegujemo zdrav duh u zdravom tijelu i razvijamo timski rad učenika. Natjecanjima u znanju učenike potičemo na pronalaženje odgovora izvan školskih učionica, tj. izvan nastavnog gradiva. Potičemo ih da postanu samostalni u postizanju što većeg obima znanja i kako to znanje primjeniti u nastavi.Humanitarnim aktivnostima u školi učenike učimo suosjećanju prema drugima (vršnjacima, mlađim i starijim osobama).
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.

Prijavljivanjem na projekt energetske obnove smanjit ćemo troškove za energente i na taj način ćemo ta sredstva preraspodjeliti za unapređenje nastave kako bi našim učenicima omogućili što ugodniji boravak u školi.

Radi povećanja unosa svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda, kao i podizanja svijesti o značaju zdrave prehrane kod školske djece provodi se Školska shema. Nacionalna strategija ima cilj:

1) povećanje unosa svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda te smanjenje unosa hrane s visokim sadržajem masti, šećera i soli u svakodnevnoj prehrani učenika

2) podizanje razine znanja o važnosti zdrave prehrane i nutritivnim vrijednostima svježeg voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda

3) edukaciju učenika u cilju smanjenja otpada od hrane

Programom Školskog mednog dana i promocije hrvatskih pčelinjaka provodi se edukacija učenika i njihovih roditelja o važnosti konzumiranja meda i njegovog uključivanja u prehranu. Budući da je u ranoj razvojnoj fazi učenika moguće oblikovati njihove prehrambene navike s ciljem trajnog povećanja udjela meda u njihovoj prehrani. Program se provodi u prvim razredima osnovnih škola. Svrha provedbe Programa je podizanje svijesti učenika, od rane dobi, o potrebi konzumacije lokalnih poljoprivrednih proizvoda te ukazati na ulogu i značaj meda u prehrani.

Odgojno-obrazovni sustav mora omogućiti kvalitetno obrazovanje, te stjecanje znanja, vještina i kompetencija potrebnih za zapošljavanje i društvenu uključenost. Provođenjem projekta „Uz potporu sve je moguće, faza III" i osiguravanjem pomoćnika u nastavi ( temeljem osiguranih sredstava iz EU i BBŽ-a) učenicima s teškoćama u razvoju omogućava se poboljšanje u postizanju odgojno-obrazovnog uspjeha, uspješnija socijalizacija i emocionalno funkcioniranje, kao i napredak u razvoju vještina i sposobnosti u njihovoj sredini, izjednačavanje njihovih mogućnosti za potpuno uključivanje i osposobljavanje za samostalan život i rad.

Učenici su jedna od četiri velike skupine u najvećem riziku od siromaštva. U doba ekonomske krize učenici postaju posebno osjetljiva populacija s obzirom na to da se javlja povećan rizik od siromaštva obitelji. Zbog toga učenici koji žive u uvjetima siromaštva i u riziku su od socijalne isključenosti, posebno ovise o javnim i državnim politikama koje im trebaju omogućiti normalan život (kvalitetan obrok). Naša sredina je prepoznala potrebe naših učenika te je kroz omogućavanje besplatne prehrane potrebitim učenicima omogućila obroke za 100 učenika iz sredstava projekta EU, 5 učenika iz sredstava BBŽ-a, 13 učenika iz sredstava grada Daruvara i iz Općine Đulovac za 33 učenika s njihovog područja.

## 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. 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. Projektima školske sheme i školskog mednog dana učenicima je omogućena zdravija prehrana.

## 5. PROJEKCIJA ZA 2020. i 2021. GODINU

Projekcije za 2019. i 2020. godinu u odnosu na 2018. godinu za decentralizirana sredstva, pomoćnike u nastavi, projekt besplatne prehrane "Rizik od siromaštva –Školski obrok za sve" i osiguranje prehrane za učenike slabijeg imovinskog stanja, shema školskog voća i mlijeka, školski medni dan planirano je u istom iznosu kao i 2019. temeljem uputa iz Bjelovarsko-bilogorske županije.

Kod vlastitih i ostalih prihoda projekcija vlastitih i ostalih prihoda je umanjena za iznos donacija, iznos produženog boravka, stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa i državne potpore za zapošljavanje za stjecanje prvog radnog iskustva/pripravništvo jer nemamo saznanja o donacijama i da će se ugovori produžiti.

Iznosi za energetsku obnovu zgrada škole u Gajevoj, Područnoj školi Frankopanska i Područnoj školi Doljani istovjetni su 2019. godini temeljem dopisa Bjelovarsko-bilogorske županije ukupni iznos prepolovljen je na dvije godine 2019. i 2020.

Projekcija plana Ministarstva znanosti i obrazovanja temeljena je na povećanju plaće za 3% i ostalim troškovima za zaposlene prema ostvarivanju prava za jubilarne nagrade, procjeni za pomoći, rođenje djeteta,... i prema usmenoj najavi odlaska u mirovinu.

Omjer prihoda, primitaka i rashoda, izdataka utječe na proračun. Veže se uz načelo proračuna, drugim riječima proračun mora biti uravnotežen kako bi ukupna visina planiranih prihoda i primitaka bila istovjetna ukupnoj visini planiranih rashoda i izdataka. Proračun se mijenja rebalansom sukladno zakonu o proračunu, te se može mijenjati tijekom proračunske godine.

Proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezni su izraditi prijedlog plana rashoda i izdataka za razdoblje 2019. - 2021. 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 2019. godinu planira na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2020. I 2021. 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 2019. 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 2019. godinu na razini podskupine (treća razina računskog plana), a projekcije za 2020. i 2021. godinu na razini skupine (druga razina računskog plana).

*Temeljem članka 58. Statuta Osnovne škole Vladimira Nazora Obrazloženje Financijskog plana za 2019. i projekcija za 2020. i 2021. godinu doneseno je na 24. sjednici Školskog odbora održanoj 30.11.2018. godine.*

*Predsjednica školskog odbora:*
*Renata Hašpl, dipl.psiholog*

*Ravnateljica:*
*Kornelija Častek, dipl.def.-soc.ped*

OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA DARUVAR, Gajeva 2

Kornelija Častek