

**OSNOVNA ŠKOLA MATIJA ANTUN
RELJKOVIĆ – CERNA
32272 CERNA, Šetalište dr. F. Tuđmana 3**

**FINANCIJSKI PLAN
O Š MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ –CERNA
ZA 2016. GODINU
I PROJEKCIJA FINANCIJSKOG PLANA
ZA 2017. I 2018. GODINU**

OSNOVNA ŠKOLA MATIJA
ANTUN RELJKOVIĆ – CERNA
32272 CERNA
Šetalište dr. Franje Tuđmana 3

Broj RKDP: 10250
Razina: 31
Razdjel: 000
Matični broj: 03307794
OIB: 27935656585
Šifra djelatnosti: 8520

KLASA: 400-02/15-01/01
URBROJ: 2188-18-01-15-01

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA
OSNOVNE ŠKOLE MATIJA ANTUN RELJKOVIĆ-CERNA
ZA 2016. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Redovna djelatnost Osnovne škole Matija Antun Reljković-Cerna je osnovnoškolsko redovno obrazovanje djece. U sastavu škole nalazi se i Područna škola u Šiškovcima. Nastava u obadvije škole organizirana je u jutarnjoj i poslijepodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu sa slobodnim subotama.

Nastava se, redovna, izborna, dodatna i dopunska izvodi prema nastavnim planovima i programima koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta, Operativnom i Godišnjem izvedbenom odgojno-obrazovnom planu i programu rada te školskom kurikulumu za školsku godinu 2015./2016.

Školu pohađa 455 učenika koji su raspoređeni u 23 razredna odjela.

REDNI BROJ	ŠKOLA	BROJ UČENIKA	BROJ RAZREDNIH ODJELA	BROJ ZAPOSLENIH
1.	CERNA	388	19	61
2.	PŠ ŠIŠKOVCI	43	3 (2+1K)	6
	UKUPNO	431	22	55

Planiramo da će iduće školske godine školu pohađati otprilike jednak broj učenika.

U školi je zaposlen 61 zaposlenik.

REDNI BROJ	NAZIV RADNOG MJESTA	BROJ ZAPOSLENIH
1.	RAVNATELJ	1
2.	RAZREDNA NASTAVA	14
3.	PREDMETNA NASTAVA	30
4.	STRUČNE SLUŽBE	5
5.	ADMINISTRATIVNO OSOBLJE	2
6.	DOMAR	1
7.	KUHARICA	1
8.	SPREMAČ/ICA	7
	UKUPNO	61

Od šezdesetjednog (61) zaposlenog trenutno je šest (6) zaposlenica na bolovanju (bolovanje, roditeljski i roditeljski dopust te komplikacije u trudnoći). Osim zaposlenih po redovnom programu u školi još rade i tri pomoćnice u nastavi te tri zaposlenice koje se nalaze na stručnom osposobljavanju bez zasnivanja radnog odnosa.

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 te druge školske projekte, priredbe i manifestacije;
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti i učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine;
- U našoj školi rade dvije voditeljice Županijskog stručnog vijeća, Ines Grabovac-voditeljica aktiva razredne nastave i Verica Špehar-Vratarić-voditeljica aktiva hrvatskog jezika. Sredstva za rad aktiva osigurana su iz državnog proračuna-Agencija za odgoj i obrazovanje.
- Ministarstvo socijalne politike i mladih je na razini Hrvatske pokrenulo Projekt borbe protiv siromaštva u sklopu kojega se provodi Projekt prehrane učenika iz socijalno ugroženih obitelji. U navedeni projekt je sa 30 učenika uključena i naša škola. Projekt se provodi u školskoj godini 2015./2016. na način da Ministarstvo socijalne politike i mladih u iznosu od 100% financira mliječne obroke za učenike iz socijalno ugroženih obitelji, a provodi se u suradnji sa udrugom Bubamara iz Vinkovaca
- U tijeku je i provedba projekta Pomoćnici u nastavi za djecu s teškoćama u razvoju. Nositelj projekta je Vukovarsko – srijemska županija, a naša škola je osigurala dva pomoćnika u nastavi koji će biti angažirani do 30. lipnja 2016. godine. Ovaj projekt se također provodi u suradnji s udrugom Bubamara iz Vinkovaca.
- U sklopu aktivne politike zapošljavanja na nacionalnoj razini i naša škola je uključena u provođenje mjere Stručnog osposobljavanja za rad bez zasnivanja radnog odnosa. Trenutno imamo tri korisnika navedene mjere, a u tijeku je realizacija za još troje korisnika.

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., 105/10., 90/11., 5/12., 16/12., 86/12., 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.)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN, br. 26/10., 120/13.)
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 87/08, 136/12, 124/14 i 15/15.)
- Upute za izradu proračuna županije Vukovarsko-srijemske za razdoblje 2016.-2018. od 3. studenoga 2015. godine, dopis Upravnog odjela za obrazovanje i šport, Klasa 400-08/15-01/06, Urbroj: 2196/1-12-15-2
- Godišnji izvedbeni odgojno – obrazovni plan i program rada za školsku godinu 2015./2016. (skraćeno: GPP)
- Školski kurikulum Osnovne škole M. A. Reljković-Cerna., nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2015./2016.

4. Usklađenost ciljeva, strategije i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove (GPP i školski kurikulum) prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZOS-a - jedinice lokalne (regionalne) samouprave – školske ustanove još nije provedena.

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne za fiskalnu godinu. To je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

5. Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada O Š M. A. Reljković-Cerna su:

- Opći prihodi i primitci, skupina 636, državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, regionalni proračun-Proračun Županije Vukovarsko-srijemske za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine, za plaće za pomoćnike u nastavi;
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, skupina 661, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema Planu i programu rada te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima sastoje se od prihoda od sufinanciranja, uplate roditelja za prehranu učenika i ekskurzije učenika i sl. te na uplate Ministarstva socijalne politike i mladih za prehranu učenika.

Prihodi iz državnoga proračuna

Prihodi su planirani u skladu s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda. Također, upišemo li razred više, doći će do povećanja izdataka za redovni rad.

Ostali troškovi za zaposlene odnose se na izdatke za dar djeci, jubilarne nagrade, pomoći zaposlenicima, otpremninu za odlazak u mirovinu i sl. Statistički, svake godine imamo izdatke za pet pomoći za slučaj smrti članova uže obitelji zaposlenika i sl. (cca. 20.000 kn). Također, trošak za isplatu jubilarnih nagrada ovisi o broju zaposlenih koji navršavaju broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu.

Na troškova prijevoza najviše utječu zamjene za bolovanja te u 2016. i narednim godinama od povratka radnica s roditeljskog dopusta.

Prihodi od Županije

- Prihode za financiranje rashoda, koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna sukladno čemu smo primijenili zadane indekse;
- Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli „fiksne rashode“ koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, tj. troškove energije, troškovi prijevoza učenika iz Šiškovaca u školu u Cerni (učenici od 5.-8. razreda) te rashod za zdravstveni pregled zaposlenika koji je ugovoren Kolektivnim ugovorom za zaposlene u osnovnoškolskim ustanovama
- Rashode za tekuće i investicijsko održavanje planirali smo u manjem iznosu, nego što očekujemo ostvariti prema broju učenika, broju odjeljenja i za zgradu jer i nadalje planiramo sve radove, osim onih za koje je potrebno ovlaštenje, izvoditi sami i time što više sredstava uštedjeti za opće troškove
- U rashodima iz kategorije općih troškova prvo smo planirali „obvezne“ rashode za komunalne usluge (voda, odvoz smeća, deratizacija...), rashode za telefon, platni promet te obveznu pedagošku dokumentaciju i uredski materijal. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole;
- Sredstva za organizaciju natjecanja nisu planirana ni na prihodovnoj niti na rashodovnoj strani, jer u trenutku izrade financijskog plana ne znamo hoćemo li biti domaćini kojeg natjecanja te koliko će sudionika takvo natjecanje obuhvatiti;
- Dana 2. studenoga 2015. od Vukovarsko-srijemske županije dobili smo 75.318,00 za sanaciju sanitarnog čvora u školi Cerna. Kako izvođenjem projekta ne bi narušili normalan tijek nastave izvršenje projekta smo planirali za vrijeme ljetnih praznika.

Vlastiti prihodi

- Vlastiti prihodi škole odnose se na prihode škole za iznajmljivanje školske športske dvorane. U skladu s Odlukom o načinu obavljanja vlastite djelatnosti, te načinu korištenja i uplaćivanja dijela ostvarenog vlastitog prihoda osnovnih i srednjih škola od 27. svibnja 2002 godine, Klasa: 601-01/02-01/04, Urbroj: 2188/1-02-02-1 škola ima obvezu 60% ostvarenih prihoda od najamnine uplaćivati u županijski proračun. Ostatak prihoda nakon uplate u proračun županije Vukovarsko-srijemske planiramo utrošiti na usluge tekućeg i investicijskog održavanja ŠŠ dvorane, za nabavku opreme i sl.

Namjenski prihodi od sufinanciranja

- obuhvaćaju prihode sufinanciranja prehrane učenika i ekskurzija učenika, izleta, posjeta kazalištu od strane roditelja naših učenika i od Ministarstva socijalne politike i mladih.

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

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa:

- 453 učenik uspješno je završio nastavnu godinu, dva učenika ponavljaju razred
- 30 naših učenica od petog do osmog razreda sudjelovalo je na županijskom i državnom natjecanju iz rukometa
- Naše učenice bile su prvakinje na regionalnom natjecanju te su sudjelovale na državnom prvenstvu i osvojile četvrto mjesto
- Zaposlenici su se stručno usavršavali na seminarima, stručnim aktivima i drugim oblicima nadogradnje
- Dugotrajna imovina škole je povećana nabavom školskog namještaja te računala i računalne opreme.
- Škola je bila domaćin županijskog natjecanja učenika u rukometu, nogometu, likovnoj kulturi i astronomiji te regionalnog natjecanje u rukometu za što je županija osigurala potrebna sredstva