

Naziv županije: **OSJEČKO –BARANJSKA**  
Naziv škole: **Osnovna škola Milka Cepelića**  
Sjedište i adresa: **31404 Vuka, M.Cepelića 1.**

Matični broj škole: 3013740

OIB škole: 12465487394

Broj RKP: 9595

Šifra dj.:8520

Razdjel:000

Razina: 31

## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2017. GODINU TE PROJEKCIJA ZA RAZDOBLJE 2018. - 2020. GODINE**

### **1.Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola Milka Cepelića, Vuka 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 2017./2018.

Školu pohađa 151 učenika raspoređenih u 10 razrednih odjela i to 6 odjela razredne nastave i 4 odjela predmetne nastave. Nastava se odvija u jednoj smjeni u petodnevnom radnom tjednu. Planira se da se broj učenika narednih godina neće smanjivati.

### **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 natječeaje, 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.)
- Zakon o proračunu, (NN br. 87/08.), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10.) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 114/10. i 31/11.)
- Upute za izradu proračuna lokalne ( regionalne) samouprave za razdoblje 2017.-2019.
- Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2017./18.
- Kurikulum škole za školsku godinu 2017./18.

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

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

Također, planovi se donose za nastavnu, a ne 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. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- Opći prihodi i primitci, skupina 636, državni proračun (MZOS) za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, lokalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora i zemlje, skupina 661, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652 sastoje se od prihoda od sufinanciranja roditelja za školsku kuhinju.
- Pomoći od Županije Osječko-baranjske u projektima i programima vezanim za provedbu na županijskoj razini.
- Donacije, skupina 663, strogo namjenska sredstva za održavanje i poboljšanje učeničkog standarda

Indeksi rasta koje smo dužni primijeniti u planiranju rashoda koji se planiraju prema minimalnom standardu te rashoda za zaposlene (Upute za izradu proračuna 2018.-2020. godine) su sljedeći:

RASHODI	2018.	2019.	2020.
Rashodi za zaposlene	100	100	100
Materijalni rashodi	100	100	100

##### Prihodi od državnog proračuna

Prihodi i troškovi planirani su na osnovi sadašnjeg stanja.

##### Prihodi od Županije

Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju minimalnim standardima, planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz uputa za izradu proračuna što znači da smo primijenili zadane indekse.

Od tako dobivenih vrijednosti prihoda prvo smo predvidjeli namjenske rashode koji se planiraju na osnovi potrošnje tekuće godine, tj. troškovi energije, rashod za zdravstveni

pregled zaposlenika, prijevoz učenika, usluge tekućeg održavanja građevinskih objekata, postrojenja i opreme, komunalne naknade i pedagošku dokumentaciju.

Rashodi iz kategorije općih troškova prvo smo planirali obvezne rashode za komunalne usluge, rashode za telefon, bankarske usluge i usluge platnog prometa te obveznu pedagošku dokumentaciju i materijal. Nakon toga planiramo ostale troškove prema prioritetima funkcioniranja škole.

**Vlastiti prihodi** čine prihodi iznajmljivanja poljoprivredne zemlje i hola. Prihodi će se koristiti prvenstveno za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja, ako se isto neće moći osigurati minimalnim standardom te financiranje aktivnosti iz Godišnjeg plana i programa rada škole.

**Prihodi od sufinanciranja** obuhvaćaju prihode od uplata Općine za prehranu učenika u školskoj kuhinji, i u potpunosti se za namijenjene svrhe i utroše.

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

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

163 učenika je uspješno završilo školsku godinu. U školskoj godini 2016./2017. učenici naše škole sudjelovali su na natjecanjima koja su organizirala Županijska povjerenstva za provođenje natjecanja učenika osnovnih škola po nastavnim predmetima. Izrađen je vremenik natjecanja za školsku godinu 2017./2018. Tijekom školske godine učenici naše škole sa svojim učiteljima-mentorima sudjelovali su na 18 školskih natjecanja (76 učenika/ca), županijskih natjecanja (12 učenika/ca), i jednom međunarodnom natjecanju iz matematike.

Zaposlenici su se stručno usavršavali na stručnim aktivima i seminarima.

## **7. Obrazloženje financijskog plana**

Prihodi i primici kao i izdaci u 2017. godini su ostali isti u odnosu na 2016. godinu u skladu s Uputama za izradu financijskog plana za 2017.-2019.

Prihodi za financiranje rashoda planirani su primjenom financijskih pokazatelja iz uputa što znači da smo primijenili zadane indekse.

Od tako dobivenih vrijednosti prihoda predvidjeli smo namjenske rashode koji se planiraju na osnovu potrošnje tekuće godine tj. troškovi energije, rashod za zdravstveni pregled zaposlenika, prijevoz učenika, usluge tekućeg održavanja objekta, postrojenja i opreme, komunalne naknade i pedagošku dokumentaciju.

Kao rashodi iz kategorije općih troškova planirani rashodi za komunalne usluge, rashodi za telefon, bankarske usluge i usluge platnog prometa te obveznu pedagošku dokumentaciju i materijal. Potom su planirani i ostali troškovi prema prioritetima funkcioniranja škole.

Vlastite prihode čine prihodi iznajmljivanja poljoprivredne zemlje i hola. Prihodi se koriste prvenstveno za redovito poslovanje, minimalni standard te financiranje aktivnosti iz Godišnjeg plana i programa rada škole.

U Vuki 29. prosinca 2017.

Ravnatelj:

Danijel Slobodanac

