OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC

Braće Radić 145

Jasenovac

OIB: 42105502220

**FINANCIJSKI PLAN ZA 2018. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2019. I 2020.**

1. OPĆI DIO

Na temelju čl. 29., 30. i 32. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) donosi se:

**FINANCIJSKI PLAN OŠ JASENOVAC ZA 2018.g.**

**I PROJEKCIJE PLANA ZA 2019. I 2020.g.**

RBR. Plan 2018. Projekcija 2019. I 2020.

PRIHODI POSLOVANJA 3.655.296 3.653.296 3.653.296

RASHODI POSLOVANJA 3.655.296 3.653.296 3.653.296

1. PRIHODI I PRIMICI ISKAZANI PO VRSTAMA za 2018.g.

6 - Prihodi poslovanja 3.655.296

63 - Pomoći unutar općeg proračuna 2.606.100

636 - Pomoći pror.korisnicima iz pro. koji 2.606.100

im nije nadležan

63612 - Sredstva iz državnog proračuna 2.550.000 – sredstva za plaće, prijevoz i ostale isplate zaposlenicima iz državnog proračuna

63613 - Dnevnice od sportske udruge 600

63613 - Općina Jasenovac iz proračuna 2.000

63613 - Školska kuhinja EU projekt 100 posto 40.000

63613 - Grad Novska za školsku kuhinju 6.000

63613 - Školska shema voća i mlijeka 7.500

65 - Prihodi po posebnim propisima 69.000

652 - Prihodi po posebnim propisima 69.000

65264 - Sufinanciranje cijene usluge 60.000 – školska kuhinja suf. roditelji

65264 - Sufinanciranje cijene usluge 9.000 – izleti suf. roditelji

66 - Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga

i prihodi od donacija 1.500

661 - Prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga 1.500

6615 - Prihodi od pruženih usluga 1.500 – prohodi od iznajmljivanja dvorane 663 - Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna 1.500

66314 - Tekuće donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna 1.500- doznaka

turističkih agencija za dnevnice učiteljima

67 - Prihodi iz nadležnog proračuna 966.596

nadležni proračun za OŠ Jasenovac je županijski proračun

671 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih

korisnika 966.596

67111 Prihodi iz nadležnog pror. za financiranje rashoda poslovanja 966.596

67111 Decentralizirana sredstva 860.296

67111 Iznaddecentralizirana sredstva 33.600

Knjige za knjižnicu – 600

Uredska oprema i namještaj – 10.000

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja - 23.000

67111 Školska kuhinja pronatalitetna mjera – 10.000

67111 Prijevoz učenika na produžnu nastavu – 10.000

67111 Rezervirana sredstva za energiju – 5.000

67111 Pomoćnici u nastavi – plaće i ostale naknade za zaposlenika - 47.700

1. RASHODI I IZDACI PO VRSTAMA ZA 2018.g

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |
| **Korisnik** | **11531** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **1.092.696,00** |
| **Program** | **1001** | **Program javnih potreba u školstvu** | **1.092.696,00** |
| **Aktivnost** | **A100003** | **Osnovno materijalno poslovanje škola** | **15.000,00** |
| **Izvor** |  | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **15.000,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **15.000,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **15.000,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **15.000,00** |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **5.000,00** |
| R2920 | 3223 | Energija | 5.000,00 |
|  | **323** | **Rashodi za usluge** | **10.000,00** |
| R0041-5 | 3231 | Usluge prijevoza učenika | 10.000,00 |
| **Aktivnost** | **A100010** | **Školska kuhinja** | **123.500,00** |
| **Izvor** |  | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **10.000,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **10.000,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **10.000,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **10.000,00** |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **10.000,00** |
| R0225 | 3222 | Namirnice za školsku kuhinju kroz pronatalitetnu politiku | 10.000,00 |
| **Izvor** |  | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- PK** | **60.000,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **60.000,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **60.000,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **60.000,00** |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **60.000,00** |
| R0226 | 3222 | Namirnice za školsku kuhinju- sufinanciranje roditelji | 60.000,00 |
| **Izvor** |  | **POMOĆI-PK** | **7.500,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **7.500,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **7.500,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **7.500,00** |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **7.500,00** |
| R2915 | 3222 | Namirnice za školsku kuhinju kroz školsku shemu | 7.500,00 |
| **Izvor** |  | **POMOĆI-MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU,OBITELJ,MLADE I SOCIJALNU** | **40.000,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **40.000,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **40.000,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **40.000,00** |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **40.000,00** |
| R0227-1 | 3222 | Namirnice za školsku kuhinju kroz EU projekt | 40.000,00 |
| **Izvor** |  | **POMOĆI IZ GRADSKIH I OPĆINSKIH PRORAČUNA-PK** | **6.000,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **6.000,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **6.000,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **6.000,00** |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **6.000,00** |
| R0228 | 3222 | Namirnice za školsku kuhinju- GRAD NOVSKA | 6.000,00 |
| **Aktivnost** | **A100014** | **Redovni program OŠ** | **872.896,00** |
| **Izvor** |  | **OPĆI PRIHODI OSNOVNE ŠKOLE** | **860.296,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **860.296,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **860.296,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **855.296,00** |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **28.000,00** |
| R0200 | 3211 | Službena putovanja | 25.000,00 |
| R0201 | 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika | 3.000,00 |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **254.196,00** |
| R0202 | 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi | 46.396,00 |
| R0203 | 3223 | Energija | 200.000,00 |
| R0204-1 | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje | 2.000,00 |
| R0204 | 3225 | Sitni inventar i auto gume | 5.000,00 |
| R0205 | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća | 800,00 |
|  | **323** | **Rashodi za usluge** | **567.100,00** |
| R0206 | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza | 487.000,00 |
| R0207 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja | 10.000,00 |
| R0208 | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja | 1.100,00 |
| R0209 | 3234 | Komunalne usluge | 40.000,00 |
| R0210 | 3236 | Zdravstvene usluge-redovni zdr.pregled | 10.000,00 |
| R0211 | 3238 | Računalne usluge | 12.000,00 |
| R0212 | 3239 | Ostale usluge | 7.000,00 |
|  | **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **6.000,00** |
| R0214 | 3294 | Članarine | 1.000,00 |
| R0215 | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 5.000,00 |
|  | **34** | **Financijski rashodi** | **5.000,00** |
|  | **343** | **Ostali financijski rashodi** | **5.000,00** |
| R0216 | 3431 | Bankarske usluge i usluge platnog prometa | 5.000,00 |
| **Izvor** |  | **VLASTITI PRIHODI-PK** | **1.500,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **1.500,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.500,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **1.500,00** |
|  | **322** | **Rashodi za materijal i energiju** | **1.480,00** |
| R0217 | 3221 | Sredstva za čišćenje | 1.000,00 |
| R0218 | 3223 | Električna energija | 480,00 |
|  | **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **20,00** |
| R0220 | 3299 | Ostali rashodi | 20,00 |
| **Izvor** |  | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- PK** | **9.000,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **9.000,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **9.000,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **9.000,00** |
|  | **329** | **Ostali nespomenuti rashodi poslovanja** | **9.000,00** |
| R0221 | 3299 | Izleti i ekskurzije | 9.000,00 |
| **Izvor** |  | **POMOĆI IZ GRADSKIH I OPĆINSKIH PRORAČUNA-PK** | **2.600,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **2.600,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **600,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **2.600,00** |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **600,00** |
| R0222 | 3211 | Dnevnice od sportskih udruga | 600,00 |
|  | 3231 | Općina Jasenovac- doznaka iz proračuna | 2.000,00 |
| **Izvor** |  | **TEKUĆE DONACIJE-PK** | **1.500,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **1.500,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **1.500,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **1.500,00** |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **1.500,00** |
| **R0223** | 3211 | Dnevnice učiteljima od agencija | 1.500,00 |
|  |  |  |  |
| **Kapitalni projekt** | **K100002** | **Ulaganja u objekte školstva** | **33.600,00** |
| **Izvor** |  | **OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **10.600,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **10.600,00** |
|  | **4** | **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** | **10.600,00** |
|  | **42** | **Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** | **10.600,00** |
|  | **422** | **Postrojenja i oprema** | **10.000,00** |
| R2922 | 4221 | Oprema i namještaj | 10.000,00 |
|  | **424** | **Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti** | **600,00** |
| R2921 | 4241 | Knjige | 600,00 |
| **Izvor** |  | **OPĆI PRIHODI OSNOVNE ŠKOLE** | **23.000,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **23.000,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **23.000,00** |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **23.000,00** |
|  | **323** | **Rashodi za usluge** | **23.000,00** |
| R0070-1 | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja u OŠ | 23.000,00 |
| **Tekući projekt** | **T100004** | **Osiguravanje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama** | **47.700,00** |
| **Izvor** |  | **POMOĆI-MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA** | **47.700,00** |
| **Korisnik** | **11** | **OSNOVNA ŠKOLA JASENOVAC** | **47.700,00** |
|  | **3** | **Rashodi poslovanja** | **47.700,00** |
|  | **31** | **Rashodi za zaposlene** | **42.500,00** |
|  | **311** | **Plaće (Bruto)** | **33.000,00** |
| R0195-1 | 3111 | Plaće za redovan rad | 33.000,00 |
|  | **312** | **Ostali rashodi za zaposlene** | **2.500,00** |
| R2918 | 3121 | Ostali rashodi za zaposlene | 2.500,00 |
|  | **313** | **Doprinosi na plaće** | **7.000,00** |
| R0196-1 | 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje | 6.000,00 |
| R0197-1 | 3133 | Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti | 1.000,00 |
|  | **32** | **Materijalni rashodi** | **5.200,00** |
|  | **321** | **Naknade troškova zaposlenima** | **5.000,00** |
| R0198-1 | 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život | 5.000,00 |
|  | **323** | **Rashodi za usluge** | **200,00** |
| R0199-1 | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge | 200,00 |
|  |  |  |  |

1. **Obrazloženje financijskog plana**
   1. Sažetak djelokruga rada

Osnovna škola Jasenovac je osnovnoškolska odgojno-obrazovna javna ustanova koja u svom sastavu ima i Područnu školu Puska. U Matičnoj školi rad je organiziran u jednoj (1) smjeni koju čine učenici I. - VIII. razreda raspoređeni u osam (8) razrednih odjela. Područna škola Puska radi u jednoj (1) smjeni koju čine učenici I. – IV. razreda raspoređeni u dva (2) kombinirana razredna odjela. Nastava u školi je organizirana kao redovna, izborna, dodatna i dopunska, a izvodi se prema nastavnom planu i programu kojeg je propisalo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta te prema Godišnjem planu i programu rada škole i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2017./2018. Školu polazi ukupno 117 učenika u deset razrednih odjela ( osam razrednih odjela u Matičnoj školi i jedan kombinirani razredni odjel i jedan redovan razredni odjel u Područnoj školi).

**Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole**

* Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 126/12-pročišćeni tekst, 94/13, 152/14, 07/17),
* Zakon o ustanovama (NN 76/93, 29/97, 47/99, 35/08),
* Zakon o proračunu (NN 87/08, 136/12 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13), Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10, 31/11, 124/14, 115/15),
* Upute o suradnji između Sisačko-moslavačke županije i proračunskih/izvanproračunskih korisnika (KLASA: 400-09/14-01/04, URBROJ: 2176/01-02-15-34),
* Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2017./2018.,
* Školski kurikulum za školsku godinu 2017./2018.

1. **Usklađenost ciljeva, strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

* Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema planu i programu kojeg je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta.
* 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.

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

Izvori sredstava za financiranje rada Škole su:

* Opći prihodi i primici, skupina 636, državni proračun za financiranje rada zaposlenih radnika,
* Opći prihodi i primici, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine,
* Prihodi po posebnim propisima 652 sastoje se od prihoda roditelja za sufinanciranje školske kuhinje te uplata za osiguranje, ekskurzije i izlete učenika,
* Donacije , skupina 663, strogo namjenska sredstva za održavanje i poboljšanje učeničkog standarda
* Vlastiti prihodi, skupina 661, prihodi od iznajmljivanja prostora i prodaje starog papira

Prihodi od Županije za financiranje rashoda kojima se financiraju minimalni standardi planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna što znači da smo primijenili zadane indekse.

1. **Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa u prethodnoj godini**

U prethodnoj godini osigurano je stabilno financiranje ustanove u čijem je sastavu i PŠ Puska.

Ravnatelj OŠ Jasenovac:

Branko Šepović,prof.