OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA
DARUVAR

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU
i projekcije za 2021. i 2022. godinu

1. UVOD – sažetak djelokruga rada škole

Osnovnu školu Vladimira Nazora Daruvar pohađa 678 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 95 radnika.

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, 68/18 i 98/19) 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 2019./2020. i Kurikulumu OŠ V. Nazora Daruvar za školsku godinu 2019./2020.

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, 28/17 i 112/18).

Temeljem Zakona o fiskalnoj odgovornosti (NN111/18).

Temeljem dopisa (maila) Upravnog odjela za obrazovanje, kulturu i šport Bjelovarsko-bilogorske županije o limitima i uputama za izradu Plana za 2020. godinu i projekcija za 2021. i 2022. godinu za proračunske korisnike KLASA:400-09/19-01/1, URBROJ:513-05-06-19-2 od 1.10.2019. godine.

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:

RAZDJEL - GLAVA 7-1 = upravni odjel za obrazovanje, kulturu i šport -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

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><td colspan="2">Naziv programa: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE</td></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>2020.</th></tr>
<tr><td>A000202
Redovna djelatnost</td><td>Prihodi za decentralizirane funkcija</td><td>850.000</td></tr>
</table>
Limit za decentralizirane funkcije ukupno iznosi 850.000 kn:</td></tr>
</table>

	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 troškove. **Investicijsko i tekuće održavanje i natjecanja za 2020. godinu planirat će se na nivou BBŽ-a.** Rashodi za decentralizirane funkcije : *Pozicije: 321-PR00343, 322-PR00344, 323-PR00345, 329-PR00347, 342-PR00348 i 343-PR00349* A000202 - Redovna djelatnost 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 učenike 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%). **Bespovratna sredstva-izvor EU iznosi 95%,** a dijeli se na: 85% izvor EU, izvor financiranja 467 i 15% izvor državni proračun RH, izvor financiranja 41. **Sufinanciranje BBŽ-a iznosi 5%,** a dijeli se na: 80% državni proračun RH (Fond za sufinanciranje, izvor 41 i 20% izvor BBŽ, izvor financiranja 11.

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2020.

T000088	Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi	46.400

Rashodi za zaposlene – plaće – račun 311, , 312 - ostali rashodi za zaposlene, doprinosi – račun 313
Materijalni rashodi – naknade troškova zaposlenima – račun 321

Pomoćnik u nastavi pomaže učeniku s posebnim potrebama u pohađanju nastave i obavljanju školskih aktivnosti. 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 2020. 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 učenike s posebnim potrebama.
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Sredstva za pomoćnike u nastavi osigurana su iz proračuna BBŽ-a.

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2020.
T000095	Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi	155.750

Rashodi za zaposlene – plaće – račun 311- pozicija PR00522, 312 - ostali rashodi za zaposlene – pozicija PR00523, doprinosi – račun 313- pozicija PR00524
Materijalni rashodi – naknade troškova zaposlenima – račun 321- pozicija PR00525

Pomoćnik u nastavi pomaže učeniku s posebnim potrebama u pohađanju nastave i obavljanju školskih aktivnosti. Troškovi se odnose na plaće i prava koja proizlaze iz potpisanog ugovora (regres, dnevnice i prijevoz na posao) za razdoblje od siječnja do lipnja 2020. godine.
.

- 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	2020.
A000280	Materijalni rashodi	31.020

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

Troškovi se odnose na namirnice za učenike naše škole za razdoblje siječanj - prosinac 2020. godine.

- Aktivnost A000289 : Županijska natjecanja osnovnih škola

  – račun 671110 – *izvor 15 – administrativne (upravne) pristojbe – pozicija PP00138*

• Naziv aktivnosti: *A000289 – Županijska natjecanja osnovnih škola*	
OPIS	Financijskim planom sredstva su planirana za financiranje županijskog natjecanja iz tehničke kulture.
OPĆI I POSEBNI CILJEVI	Omogućavanje učenicima natjecanje u znanju i vještinama na nivou županije.
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Sredstva za županijska natjecanja OŠ

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2020.
A000289	Materijalni rashodi	11.125

Materijalni rashodi – račun 322- pozicija - PR00279
– račun 323- pozicija - PR00288

Troškovi se odnose na materijal za pripremu natjecanja i upotrebu na natjecanju.

- 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	2020.
T000105	Materijalni rashodi	3.004

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 sve učenike prvih razreda. Podjela meda održat će se 7.12.2020. 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	2020.
T000102	Materijalni rashodi	46.250

	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 - prosinac 2020. godine i mlijeka za sve učenike od 1. do 4. za razdoblje siječanj - prosinac 2020.

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

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2019.	Rebalans
T000101	Materijalni rashodi	61.615	81.516

Materijalni rashodi – namirnice – račun 322 – pozicija VR00602

Troškovi se odnose na namirnice za učenike naše škole za razdoblje siječanj - prosinac 2020. godine.

PROGRAM P1 = redovna djelatnost osnovnih škola – vlastita sredstva korisnika

- Aktivnost A000282 : Redovna djelatnost OŠ - vlastita i ostala sredstva - račun 634, račun 636, račun 641, račun 638, račun 641, račun 652, račun 661, račun 663, račun 683 i račun 721

Naziv aktivnosti A000282: VLASTITA I OSTALA SREDSTVA	
OPIS OPĆI I POSEBNI CILJEVI NAČIN I SREDSTVA ZA	Financijskim planom sredstva su planirana za unapređenje nastavnih procesa Poboljšanje kvalitete odgoja i obveznog školovanja u osnovnoškolskim ustanovama i omogućavanje napredovanja zaposlenicima

Oznaka programa i aktivnosti	Naziv	2020.

REALIZACIJU PROGRAMA	A000282	Materijalni rashodi Financijski rashodi Rashodi za nabavu nefinacijske imovime	583.563	

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 naknade troškova zaposlenima 5.000, rashodi za materijal 2.000 kn i rashodi za usluge 1.000 i

PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA – POSEBNE NAMJENE

račun 652641 – izvor 35 – prihodi za posebne namjene – korisnici

račun 661510 – izvor 22 – prihodi od pruženih usluga

KUHINJA

652641 i 661510

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 313.000 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 učenike u potrebi u iznosu 15.000 kn.

Prihodi od zaposlenih za prehranu u školskoj kuhinji 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*** – 4.320 kn

- STANARINA – stan u PŠ Batinjanima – najam 210 kn mjesečno
  stan u PŠ Doljanima – najam 150 kn mjesečno

Ukupno planirano 4.**320** kn, prihod se troši na troškove popravaka u stanovima 322 – 4.000 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. ➢ 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.. ➢ 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.. ➢ 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: 322 - za materijal i energiju – 2.000 kn, 323 – za usluge – 22.000 kn 329 – za ostale nespomenute rashode – 1.550 kn 422 – za postrojenja i opremu – 2.500 kn. ***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. ***PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE*** ***račun 72111 – izvor 611 – prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine ...*** ***OTPLATA STANA*** 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 Namjenski prihod koji se treba utrošiti za nabavku stanova – račun 42111. ***račun 641320 – izvor 111 – opći prihodi i primici*** ***OSTALO*** ***641320 – kamate na depozite po viđenju*** Trošak za kamate na kontu 343 – 2.000 kn.

- 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	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.

PROGRAMA	
	<table><tr><th>Oznaka programa i aktivnosti</th><th>Naziv</th><th>2020.</th></tr><tr><td>A000282</td><td>Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi</td><td>315.000 46.300</td></tr></table> Rashodi za zaposlene – račun 311 – pozicija VR00168 račun 313 – pozicija VR00170 Materijalni rashodi: –namirnice i materijal – račun 322 – pozicija VR00145 – 46.300 kn Troškovi se odnose na namirnice i materijal za nastavu produženog boravka za učenike naše škole za razdoblje siječanj - prosinac 2020. godine. Troškove plaće za učitelje u produženom boravku koje financira grad Daruvar.

- Aktivnost A000282: Redovna djelatnost OŠ-vlastita i ostala sredstva–ERASMUS + KA229 RAZMJENA UČENIKA
  –račun 683110–izvor 466– pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – pozicija VP00498

Naziv aktivnosti: *T000106 – „ERASMUS + KA229 RAZMJENA UČENIKA"*	
OPIS	Financijskim planom sredstva su planirana za mobilnost učenika i učitelja na projektu „Poučavanje pogonjeno suncem"
OPĆI I POSEBNI CILJEVI	Omogućavanje upoznavanja drugih kultura, jezika i obrazovnih sustava. Sredstva su osigurana iz EU.
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	<table><tr><th>Oznaka programa i aktivnosti</th><th>Naziv</th><th>2020.</th></tr><tr><td>T000106</td><td>Rashodi za zaposlene</td><td>107.920</td></tr></table> Troškovi se odnose na troškove za putovanje učenika i učitelja – 107.920 kn – konto 321

- Aktivnost K000085: Projekti energetske obnove škola
  -račun 638210 - izvor 466 – pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – pozicija VP00502
  -račun 671210 – izvor 72 – primici od prodaje dionica i udjela u glavnici – pozicija PP00154
  -račun 451 – izvor 72 – primici od prodaje dionica i udjela u glavnici – pozicija PR00837
  -račun 451 – izvor 466 - pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – pozicija VR00533
  -račun 451 – izvor 411 – pomoći – korisnici – pozicija VR00534

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 i Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU. Dio prihvatljivih troškova koje nije priznato Ugovorom i neprihvatljivi troškovi planiraju se financirati iz kratkoročnog zaduživanja škola putem kredita. Realizacija je planirana kroz dvije godine 2019. i 2020. Oznaka programa i aktivnosti: K000085 Naziv: Dodatna ulaganja na građevinskim objektima 2020.: 22.913.467 Dodatna ulaganja: - Pozicija PR00837 – 4.882.785 kn - Pozicija VR00533 – 11.704.900 kn - Pozicija VR00534 – 6.325.782 kn Ukupno 22.913.467 kn

- Aktivnost A000282 : MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA – RASHODI ZA ZAPOSLENE – račun 636 – *izvor 411–pomoći korisnici –pozicija VP00194*

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 CILJEVI	Osigurati kvalitetno nastavničko i administrativno tehničko osoblje te poticati ih na daljnje razvijanje i napredovanje.
NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA	Oznaka programa i aktivnosti: A000282 Naziv: Rashodi za zaposlene Materijalni rashodi 2020.: 11.645.990 Rashodi za zaposlene – plaće – račun 311- pozicija VR00168, ostali rashodi za zaposlene – račun 312- pozicija VR00169, doprinosi na plaće – račun 313- pozicija VR00170 Materijalni rashodi – naknade troškova zaposlenima – račun 321- pozicija VR00171 , ostali nespomenuti rashodi poslovanja – račun 329- pozicija VR00175. Prema pravima iz radnog odnosa plaća se isplaćuje po osnovici 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, 122/17, 9/18, 57/18, 59/19, 79/19 i **119/19**. Sporazumu o dodatku na plaću zaposlenima u OŠ, SŠ te ustanovama u znanosti i visokom školstvu. Temeljnog kolektivnog ugovora za javne službenike i namještenike i Kolektivnog ugovora za zaposlenike u osnovno školskim ustanovama. 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 Financiranje plaća za zaposlene-311, doprinosa na plaće-313, ostalih rashoda za zaposlene-312 (jubilarne nagrade , regres za zaposlene, pomoći za slučaj smrti ili dugotrajnog bolovanja, otpremnine, dar djeci, za rođenje djeteta, božićnica za zaposlene), prijevoz na posao, naknada za nezapošljavanje invalida.

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 iz sredstava projekta EU, iz sredstava BBŽ-a, iz sredstava grada Daruvara i iz Općine Đulovac za učenike 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 2021. i 2022. GODINU

Projekcije za 2021. i 2022. godinu u odnosu na 2020. 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 temeljem uputa iz Bjelovarsko-bilogorske županije.

Kod vlastitih i ostalih prihoda projekcija vlastitih i ostalih prihoda planirana je na razini 2020. godine.

Iznosi za energetsku obnovu zgrada škole u Gajevoj, Područnoj školi Frankopanska i Područnoj školi Doljani planirani su temeljem uputa BBŽ-a.

Projekcija plana Ministarstva znanosti i obrazovanja temeljena je na povećanju plaće za 6,11% 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 2020. - 2022. 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 2020. godinu planira na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2021. I 2022. 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 2020. 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 2020. godinu na razini podskupine (treća razina računskog plana), a projekcije za 2021. i 2022. godinu na razini skupine (druga razina računskog plana).

Temeljem članka 57. Statuta Osnovne škole Vladimira Nazora Obrazloženje rebalansa financijskog plana za 2019. godinu doneseno je na 44. sjednici Školskog odbora održanoj 23.12.2019. godine.

Predsjednica školskog odbora:
Renata Hašpl, dipl.psiholog

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

OSNOVNA ŠKOLA
VLADIMIRA NAZORA
DARUVAR, Gajeva 24