RAZDJEL 006 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI I LOKALNU SAMOUPRAVU
GLAVA 03 – OSNOVNE ŠKOLE
II IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA
PRORAČUNSKI KORISNIK 10428 OŠ VLADIMIRA NAZORA

UVOD

Djelatnost Škole je osnovno školovanje i osnovno glazbeno obrazovanje djece. Osnovno školovanje ostvaruje se na temelju nastavnog plana i programa, te kurikuluma škole. Programom se utvrđuju obvezatni i izborni predmeti. Osim tih predmeta djelatnost škole obuhvaća i posebne oblike odgojno - obrazovnog rada (dodatna i dopunska nastava), te izvannastavne i izvanškolske aktivnosti. U školi se također provode i ostali programi koji omogućavaju kvalitetniji boravak učenika kao što je produženi boravak, prehrana učenika, terenske nastave, izleti i ekskurzije te razne tematske radionice za učenike.

Temeljem uputa za izradu proračuna 2016 - 2018 godine (NN 87/08, 136/12 i 15/15) Ministarstva finacija i našeg nadležnog proračuna Grada Crikvenice, škola kao proračunski korisnik, u procesu decentralizacije uključuje po prvi puta u finacijski plan proračuna sve svoje vlastite i namjeske prihode i primitke kao i izdatke sukladno ekonomskoj, programskoj, funkcijskoj, organizacijskoj, lokacijskoj klasifikaciji te praćenje po izvorima finaciranja. Realizacija istih nije prikazana jer nije bila uljučena u planu za2015 godinu.

Ovim prijedlogom izmjene finacijskog plana predviđene su određene izmjene koje obrazlažemo u nastavku, a odnose se kako na prihode tako i na rashode.

- 1.1. PRIHODI I PRIMICI GRADA - 286.171,63

Planirani prihodi od strane LP Grada Crikvenice u okviru dodatnog standarda odnose se na sufinaciranje djelatnika u produženom boravku koji se uspješno provodi u matičnoj školi, te u PŠ Jadranovo, a od jeseni se planira uvođenje i u PŠ Dramalj. Nadalje pokriće dijela režijskih troškova (električne energije) finaciranje eko škole kroz članstvo i razne prateće projekte, te projekte za male maškare i terensku nastavu.

- 1.3. PRIHODI ZA DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE U OŠ - 965.981,00

Planirani prihodi za decentralizirane funkcije uskladili smo sa Odlukom o kriterijima i mjerilima za utvrđivanje bilančnih prava za finaciranje minimalnog finacijskog standarda javnih potreba osnovnog školstva u 2016. Godini (NN br 33/16), Odluka o kriterijima, mjerilima i načinu finaciranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Crikvenice u 2016. godini i Statuta Grada Crikvenice (S N PGŽ broj 26/9 i 34/09 i 7/13), a odnosi se na finaciranje svih materijalnih troškova u okviru osnovnog programa obrazovanja zajedno sa tekućim i investicijskim održavanje objekata i opreme, te kapitalnog ulaganja u objekte.

- 1.7. OSTALI PRIHODI u iznosu od 545.200,00 kuna.

Odnose se na prihode od kamate na depozite po viđenju, sufinaciranje programa Glazbene škole, programa produženog boravka i organizacije prehrane učenika, nadalje prihode za posebne namjene, poticaje zapošljavanja, stručno osposobljavanje i javni radovi finacirani preko zavoda za zapošljavanje RH. Za 2017 i 2018 godinu planirano je

povećanje prihoda i rashoda zbog povećanja broja korisnika programa produženog boravka.

- 3.9. VLASTITI PRIHODI u iznosu od 60.000,00 kuna.

Prihodi od pružanja usluga najma školske dvorane i učionica kao i usluga sakupljanja otpadnog materijala.

- 4.5. KOMUNALNA NAKNADA - u iznosu od 30.073,00 kuna

- 5.8. POMOĆI OD EU FONDOVA u iznosu od 87.350,00 kuna.

Sredstva su planirana za dva pomoćnika u nastavi djeci s teškoćama u razvoju.

- 5.9. POMOĆI ZA PRORAČUNSKE KORISNIKE u iznosu od 25.000,0 kuna.

Agencija za odgoj i obrazovanje kao i MZO finaciraju troškove državnih natjecanja, mentorstva te putne troškove za učenike s teškoćama u razvoju.

- PRIHODI OD NEFINACIJSKE IMOVINE 10. 230,00 kuna - otkup stana i nadoknada štete na imovini.

- Obzirom na proces decentralizacije u osnovnim školama i nadalje planirana sredstva za plaće i naknade za zaposlene izuzeta su iz ovog plana i sastavni su dio finacijskog plana proračuna Ministarstva znanosti i obrazovanja. (Državnog profačuna)

- Po završnom računu 31.12.2015. dobivenim rezultatom poslovanja izvršili smo raspored te smo u ovim izmjenama uskladili plan prihoda i rashoda. Ukupan manjak je 80.077,41kao rezultat manjka od strane L P Grada 111.734,94 , manjak od strane MZOŠ 4.322,80, te višak vlastitih sredstava u iznosu od 35.980,33 koji se odnosi na višak od HZZZ unaprijed plaćeni trošak javnog rada i osposobljavanja, višak od sufinaciranih programa i donacija u iznosu od 6.939,37 kuna.

Planirani rashodi

Razdjel 006 / KORISNICI	Ostvareno 2015.	Plan I 2016.	+/-	Plan II 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
GLAVA 00103 OSNOVNE ŠKOLE						
PRORAČUNSKI KORISNIK 10428 OŠ V. NAZORA	1.247.604,36	1.916.553,00	129.432,96	2.045.985,96	1.950.153,00	1.986.553,00

OSNOVNA ŠKOLA VLADIMIRA NAZORA

KORISNICI / PROGRAMI	Ostvareno 2015.	Plan I 2016.	+/-	Plan II 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
PRORAČUNSKI KORISNIK 10428 OŠ V. NAZORA	1.247.604,36	1.916.553,00	129.432,96	2.045.985,96	1.950.153,00	1.986.553,00
PROGRAM 03 PROGRAM OSNOVN. OBRAZOVANJA	1.018.604,36	1.715.300,00	89.041,96	1.804.341,96	1.748.900,00	1.785.300,00
PROGRAM 04 KAPITALNA ULAGANJA U OSNOV. OBR.	229.000,00	201.253,00	40.391,00	241.644,00	201.253,00	201.253,00

PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA
27 03

PROGRAM 03	Ostvareno 2015.	Plan I 2016.	+/-	Plan II 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	1.018.604,36	1.715.300,00	89.041,96	1.804.341,96	1.748.900,00	1.785.300,00

Opis programa

U okviru osnovnog programa obrazovanja financiraju se slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A270301 - U okviru osnovnog programa obrazovanja finaciraju se svi materijalni troškovi vezani uz redovan proces nastave u matičnoj školi i dvije područne škole u što spadaju troškovi energenata, materijala i usluga za tekuće i investicijsko održavanje opreme i objekata, troškovi službenih putovanja zaposlenika, materijal za uredsko poslovanje, materijal za održavanje čistoće i higijene, zatim svih komunalnih usluga kao i ostalih usluga potrebnih za kvalitetan rad škole. Iz navedenog se financira prijevoz učenika, osiguranja i ostali rashodi u skladu s nastavnim procesom prema odrednicama Državnog pedagoškog standarda. Taj proces obuhvaća i usavršavanje nastavnog kadra, primjenu suvremenih i kvalitetnih nastavnih pomagala te praćenje i usmjeravanje rada učenika.

- Rebalansom je smanjen iznos od 1.799,00 kuna na poziciji tekućeg održavanja radi usklađenja sa Odlukom L P Grada, već spomenutom, o rasporedu decentraliziranih sredstava prema određenim kriterijima . Istovremeno smo povećali 10.000,00 kuna u planu troškova i prihoda nadoknadu od osiguravajućeg društva zbog nastale štete.

Dodatnim programom obrazovanja uključene su slijedeće aktivnosti

Aktivnost A270302 – dodatni program obrazovanja

Od strane strane Lokalnog proračuna Grada dodatno se finaciraju programi koji su od značajne pomoći djeci, roditeljima, zajednici i samom procesu nastave. To je program produženog boravka u okviru kojeg se financira trošak plaće zaposlenika u programu koji se provodi u matičoj školi i u PŠ Jadranovo. Nadalje finacira se članstvo Eko škole u udruzi Lijepa naša, kao i ostali projekti koji se provode u školi kao što su likovna radionica, male maškare, eko grupa, priozvodnja eko sapuna i drugo. Pokriva se također i dio materijalnog troška energije.

Ovim rebalansom planirali smo povećanje troška za jednog djelatnika zbog uvođenja produženog boravka u PŠ Dramalj. Trošak od 41.300,00 kuna odnosi se na plaću zaposlenika u razdoblju od rujna do prosinca 2016.

U okviru programa dodatnog obrazovanja također se uvode mladi u program stručnog osposobljavanja i pomagača u nastavi romskim učenicima. Navedene programe finacira Hrvatski zavod za zapošljavanje u okviru poticaja zapošljavanja.

Od vlastitih prihoda najma školskog prostora također se finacira dio troškova održavanja objekata i opreme te potrošnog higijenskog materijala kao i dio režijskih troškova.

Aktivnost A270304 – rad s darovitim učenicima i natjecanja

Ovom aktivnošću se financira rad s darovitim učenicima i sve aktivnosti vezane uz natjecanja učenika (npr. troškovi prijevoza, edukativni materijal) kao i nagrađivanje učenika i učitelja.

Aktivnost A270309 - prehrana učenika u školama

Školska marenda je organizirana u matičnoj školi kao i u dvije područne škole Dramalj i Jadranovo. Trošak pripreme, materijala i energije snosi osnivač i MZO u okviru redovne djelatnosti.
Trošak namirnica i materijala za pripremu kao i labaratorijske kontrole sufinanciraju korisnici.

Aktivnost A270311 - Glazbena škola

U našoj školi je organizirana i Osnovna glazbena škola koja se provodi u šest razreda s ukupno oko 55 učenika i pet djelatnika. Program se financira djelom iz Ministarstva znanosti i obrazovanja kroz plaće i naknade zaposlenicima i djelom materijalnim troškovima od strane LP Grada Crikvenice.
Cijenom od 120 kuna mjesečno sufinanciraju korisnici odnosno polaznici škole. Time se pokrivaju djelom troškovi nabavke i održavanja opreme i instrumenata, tekuće i investicijsko održavanje objekta i opreme, te pokriće djela materijalnih troškova.

Aktivnost A 270312 – program pomoći djeci s teškoćama u razvoju

Učenici koji imaju potrebu za dodatnom defektološkom obradom te djeci s teškoćama u razvoju plaća se trošak dolaska i odlaska na nastavu i defektološku obradu, kao i njihovoj pratnji.

Rebalansom je povećan planirani trošak i prihod 10.000,00 kuna zbog povećanog broja učenika koji su u toku školske godine imali potrebu za dodatnom obradom.

Aktivnost A270313 - program provedbe produženog boravka učenika u školi organiziran je u sklopu dodatnog programa obrazovanja kako smo već naveli , te se djelom financira od LP Grada Crikvenica za plaće djelatnika, a djelom se sufinacira od strane korisnika. Sredstva od strane korisnika su namjenjena za prehranu učenika (ručak i užina) i ostalih materijalnih troškova (sitan inventar, materijal za nastavu i ostalih troškova) . Od kada je uveden program svake godine je evidentan porast korisnika sa istom naznakom za u buduće, kako u matičnoj školi tako i u područnim školama.

S obzirom na potrebu rasporeda rezultata prenesenog viška iz prethodne godine otvorene su pozicije rezervirane za istu namjenu, pa tako je rezervirani višak u programu glazbene škole 1.933,00 kuna, školske kuhinje 2.500,00 kuna i produženog boravka 2.506,37 kuna.

Tekući projekt T 270312 - pomoćnici u nastavi
U skladu sa potrebama planirali smo dva pomoćnika u nastavi djeci s teškoćama u razvoju za školsku godinu 2015 /2016. Sredstva za plaće i naknade istih osigurana su iz pomoći EU fondova.

Rebalansom je povećan iznos od 500,00 za dnevnice učitelja pomoćnika u nastavi.

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja, Zakon o proračunu (NN 87/08,136/12, 15/15), Zakon o javnoj nabavi.

Ciljevi programa

Financijska sredstva su potrebna za pokrivanje troškova prilikom izvođenja svih oblika odgojno-obrazovnog procesa. Programom se želi postići normalno funkcioniranje škole koje se realizira u okviru Godišnjeg plana i programa tekuće školske godine za sve učenike koji pohađaju školu.

U nastavku je pregled izmjene finacijskog plana po izvorima finaciranja, programima i aktivnostima uz mogućnost usporedbe predhodne godine sa planiranim trogodišnjim razdobljem.

Izvori financiranja

PROGRAMI	Ostvareno 2015.	Plan I 2016.	+/-	Plan II 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
PROGRAM 03 PROGRAM OSNOVNOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	1.018.604,36	1.715.300,00	89.041,96	1.804.341,96	1.748.900,00	1.785.300,00
Aktivnostr A270301 OSNOVNI PROGRAM OBRAZOVANJA	814.215,84	816.439,00	8.201,00	824.640,00	816.439,00	816.439,00
Izvor – komunalna naknada	27.849,84	30.073,00		30.073,00	30.073,00	30.073,00
Izvor - prihodi za decentralizirane funkcuije	786.366,00	786.366,00	- 1.799,00	784.567,00	786.366,00	786.366,00
Izvor – ostali prihodi od nadoknade šteta korisnika			10.000,00	10.000,00		
Aktivnost A270302 DODATNI PROGRAM OBRAZOVANJA	158.353,71	168.511,00	29.040,96	197.551,96	172.111,00	168.511,00
Izvor - o stali prihodi i primici Grada	158.353,71	78.511,00	-6.939,37	71.571,63	78.511,00	78.511,00
Izvor - Ostali prihodi i primici proračunskog korisnika OŠ		60.000,00	6.939,37	66.939,37	63.600,00	60.000,00
Izvor - vlastiti prihodi proračunskog korisnika OŠ		30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00
Izvor - rezervirani višak prihoda za namjenjenu		0	29.040,96	29.040,96		

potrošnju u 2016- ZZZ						
Aktivnost A270304 PROGRAM RADA S DAROVITIM UČENICIMA - NAGRADE, NATJECANJA	**14.963,27**	**20.000,00**		**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
Izvor - ostali prihodi i primici Grada	**14.963,27**	**15.000,00**		**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
Izvor - pomoći za proračunske korisnike		**5.000,00**		**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
Aktivnost A270309 PREHRANA UČENIKA U O Š		**215.000,00**		**215.000,00**	**225.000,00**	**225.000,00**
Izvor - ostali prihodi i primici proračunskih korisnika OŠ		**215.000,00**	**- 2.500,00**	**212.500,00**	**225.000,00**	**225.000,00**
Izvor - rezervirani višak prihoda za namjenjenu potrošnju u 2016- ŠK marenda		**0**	**2.500,00**	**2.500,00**		
Aktivnost A270311 PROGRAM GLAZBENE ŠKOLE		**30.200,00**		**30.200,00**	**30.200,00**	**30.200,00**
Izvor - ostali prihodi i primici proračunskog korisnika OŠ		**30.200,00**	**- 1.933,00**	**28.267,00**	**30.200,00**	**30.200,00**
Izvor - rezervirani višak prihoda za namjenjenu potrošnju u 2016- Glazbena škola		**0**	**1.933,00**	**1.933,00**		
Aktivnost A270312 PROGRAM POMOĆI DJECI S TEŠKOĆAMA U RAZVOJU		**10.000,00**	**10.000,00**	**20.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
Izvor - pomoći za proračunske korisnike iz nenadležnih proračuan		**10.000,00**	**10.000,00**	**20.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
Aktivnost A270313 PROGRAM PROVEDBE PRODUŽENOG BORAVKA UČENIKA U ŠKOLI		**368.300,00**	**41.300,00**	**409.600,00**	**388.300,00**	**428.300,00**
Izvor - ostali prihodi i primici proračunskog korisnika OŠ		**210.000,00**	**- 2.506,37**	**207.493,63**	**230.000,00**	**270.000,00**
Izvor - rezervirani višak prihoda za namjenjenu		**0**	**2.506,37**	**2.506,37**		

potrošnju u 2016-Glazbena škola						
Izvor - ostali prihodi i primici Grada		158.300,00	41.300,00	199.600,00	158.300,00	158.300,00
Tekući projekt T270312 POMOĆNICI U NASTAVI	**31.071,54**	**86.850,00**	**500,00**	**87.350,00**	**86.850,00**	**86.850,00**
Izvor Pomoć iz EU fondova	**31.071,54**	**86.850,00**	**500,00**	**87.350,00**	**86.850,00**	**86.850,00**

Pokazatelji uspješnosti

Pokazatelji uspješnosti su uspjeh učenika na kraju nastavne godine, te sudjelovanje kao i postignuti rezultati učenika, na brojnim županijskim i državnim natjecanjima te sudjelovanje u svim aktivnostima na nivou lokane zajednice.

Rizici su eventualni nedostatak sredstava za realizaciju planiranih programa i otežani uvjeti izvođenja nastavnog procesa, kao i nemogućnost realizacije provođenja određenih planiranih projekata, a i sudjelovanja na brojnim natjecanjima.

PROGRAM 04
KAPITALNA ULAGANJA U OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

PROGRAM	Ostvareno 2015.	Plan I 2016.	+/-	Plan II 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
PROGRAM KAPITALNOG ULAGANJA U OSNOVNOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	**229.000,00**	**201.253,00**	**40.391,00**	**241.644,00**	**201.253,00**	**201.253,00**

Opis programa

U sklopu kapitalnog ulaganja u objekat i opremu planirana su sredstva iz decentraliziranih prihoda za OŠ kao i programa dodatnog standarda odnosno sufinaciranih programa glazbene škole, vlastitih prihoda i prihoda od nefinacijske imovine odnosno otkupa stana.

Rebalansom je planirano povećanje od 40.391,00 kune zbog novo nastale potrebe kao i zbog usklađenja sa Odlukom grada o finaciranju minimalnog standarda OŠ u okviru prihoda za decentralizirane funkcije.

Planira se nabavka računalne opreme za informatičku učionicu 25.000,00 kuna (2 lcd projektora i 5 prijenosnih računala), opreme za održavanje prostora 3.750,00 (usisivač), jedan klima uređaj (4.000,00), oprema za kabinet kemije i biologije (zaštitni ormar za kemikalije 19.000,00), sportska oprema za dvoranu u MŠ 3.875,00 kn, glazbena oprema za Glazbenu školu 11.125,00, tv prijemik (5.000,00), obnova knjižnog fonda 10.000,00 kn i dodatna ulaganja na objektu koja se odnosi na
sljedeće radove:

nužna zamjena djela plastične stolarije - prozora na zgradi matične škole ukupno 16 prozora cca 97.664,00 kn, zatim sanacija krova u PŠ Dramalj 41.000,00 kuna po nalazu inspekcije te pregrađivanje učionice također u PŠ Dramalj zbog potrebe prostora za produženi boravak okvirno oko 21.000,00
Navedena dodatna ulaganja i nabavku opreme finacirala bi se dijelom iz sredstava sufinaciranja G Š , vlastitog prihoda od najma sportske dvorane te od prihoda za decentralizirane funkcije.

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja, Zakon o proračunu (NN 87/08,136/12, 15/15).

Ciljevi programa

Kvalitetna provedba procesa nastave.
U nastavku je prikazan prijedlog izmjene finacijskog plana za kapitalno ulaganje u osnovnoškolsko obrazovanje po izvorima

Izvori financiranja

PROGRAMI	Ostvareno 2015.	Plan I 2016.	+/-	Plan II 2016.	Plan 2017.	Plan 2018.
PROGRAM 0704 KAPITALNOG ULAGANJA U OSNOVNOŠKOLSKOG OBRAZOVANJA	**229.000,00**	**201.253,00**	**40.391,00**	**241.644,00**	**201.253,00**	**201.253,00**
Kapitalni projekt K070401- kapitalno ulaganje u OŠ VN	**229.000,00**	**141.253,00**	**40.391,00**	**181.644,00**		
Izvor - prihodi za decentralizirane funkcije OŠ	**185.067,00**	**141.023,00**	**40.391,00**	**181.414,00**	**141.023,00**	**141.023,00**
Izvor - komunalna naknada	**43.933,00**					
Izvor - ostali prihodi od nefinacijske imovine Grada						
Izvor - ostali prihodi od nefinacijske imovine korisnika		**230,00**		**230,00**	**230,00**	**230,00**
Kapitalni projekt K070303 - KAPITALNO ULAGANJE U OPREMU GLAZBENE ŠKOLE		**30.000,00**	**- 30.000,00**	**0**	**30.000,00**	**30.000,00**
Izvor - ostali prihodi iprimici proračunskog korisnika		**30.000,00**	**- 30.000,00**	**0**	**30.000,00**	**30.000,00**
Kapitalni projekt K070304 - kapitalno ulaganje u opremu za sportski školski klub		**30.000,00**	**- 30.000,00**	**0**	**30.000,00**	**30.000,00**
Izvor Vlastiti prihodi proračuna		**30.000,00**	**- 30.000,00**	**0**	**30.000,00**	**30.000,00**
Program 0704 Kapitalno ulaganja u OŠ Aktivnost A070405 - Glazbena škola			**30.000,00**	**30.000,00**		
Izvor- ostali prihodi i			**30.000,00**	**30.000,00**		

primici proračunskih korisnika						
Program 0704 kapitalno ulaganje u OŠ Aktivnost A070406 – sportski klub			**30.000,00**	**30.000,00**		
Izvor – vlastiti prihodi proračunskog korisnika			**30.000,00**	**30.000,00**		

Pokazatelji uspješnosti

Pokazatelji uspješnosti su uspjeh učenika na kraju nastavne godine i sudjelovanje, kao i postignuti rezultati učenika na brojnim županijskim i državnim natjecanjima.

Rizici su eventualni nedostatak sredstava za realizaciju planiranih projekata i otežano izvođenje nastavnog procesa.