

Osnovna škola Bistra
Bistranska 30
OIB:68705361830
Klasa: 400-04/15-01/3
Ur. broj: 238-30-01-15-03
30.12.2015., Poljanica Bistranska

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2016.-2018.

1. UVOD

Izrada finansijskog plana korisnika proračuna propisana je Zakonom o proračunu NN br. 87/08, 136/12 i 15/15, te podzakonskim aktima,

Obrazloženje programa rada školske ustanove

- osnovni program škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika koji ostvarujemo
- stalno usavršavanje nastavnika
- poticaj učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz slobodne aktivnosti i natjecanja
- organiziranje vannastavnih aktivnosti
- organiziranje izleta

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

- Zakon o odgoju i obrazovanju, NN br. 87/08, 86/09, 92/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14
- Zakon o proračunu, NN 87/08, 136/12, 15/15
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama, NN br. 26/10 i 120/13
- Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu, NN br. 114/10 i 31/11
- Upute za izradu proračuna lokalne (regionalne) samouprave za razdoblje 2016.-2018. iz i dopis Upravnog odjela za prosvjetu, kulturu, šport i tehničku kulturu KLASA: 400-08/15-01/13 Ur.broj: 238/1-12-01/3-15-03 od 29.09.2015.
- Godišnji plan i program škole za školsku godinu 2015./2016.
- Školski kurikulum OŠ Bistra, nastavne i izvannastavne aktivnosti za školsku godinu 2015./2016.

Usklađenost ciljeva, strategija i programa s dokumentima dugoročnog razvoja

Školske ustanove ne donose strateške već godišnje operativne planove prema planu i programu koje je donijelo MZOŠ vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZOŠ jedinice lokalne (regionalne) samouprave-školske ustanove još nije provedeno.

PROGRAM 1001 Kapitalno ulaganje

Iznos od 4.003.000,00 kuna koristiti će se u svrhe kapitalnog ulaganja. S time da će iznosom od 3.900.000,00 kuna trošak dogradnje i rekonstrukcije škole financirat Zagrebačka županija, za iste svrhe će Općina sudjelovati u financiranju iznosom od 80.000,00 kuna. Kao i svake godine tako i ove planirano je opremiti barem jednu učionicu namještajem koji će se financirati od strane Općine, a dijelom od donacije.

Ishodište i pokazatelje na kojima se zasnivaju Izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

- Opći prihodi i primci, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine i prihodi za voditelje stručnih vijeća
- 636, Pomoći dobivene od strane lokalne jedinice, kao i pomoći iz državnog proračuna za rad zaposlenih i voditelja stručnih vijeća
- 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 sufinanciranja i uplate roditelja za školsku kuhinju, osiguranje učenika, izlete i nastavne lističe koji su u rashodima iskazani po vrsti troška
- Donacije – strogo namjenska sredstva ovisno od koga i za koju namjenu

Dužni smo primjeniti indekse rasta za izračun sredstava u planiranju rashoda (upute za izradu proračuna 2016. do 2018.:

P r o e k c i j a

Vrste rashoda	Indeks 2016./2015.	Indeks 2017./2016.	Indeks 2018./2017.
Rashod za zaposlene	100,0	100,0	100,0
Materijalni rashodi	100,0	100,0	100,0
Rashodi za nabavu			
nefinacijske imovine	100,0	100,0	100,0

Dani indeksi u Uputama za izradu proračuna Zagrebačke županije za razdoblje 2016-2018. korišteni su u izradi Financijskog plana za 2016.

Prihodi iz državnog proračuna

Osim prihoda koji se odnose na redovan rad, kao i jubilarne pomoći i slične naknade u prijedlogu je dodano i prihod za vođenja stručnih vijeća kao i prijevoz zaposlenih na posao i sa posla koji je pribrojen Programu 1002 Plaće zaposlenika u rashodima, a u prihodima je iskazanu Općim prihodima i primicima 636 Ministarstvo.

Prihodi od Zagrebačke županije

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

Povećan je trošak za službena putovanja proporcionalno kako je smanjen trošak stručnog usavršavanja.

Ostali troškovi planirani su prema trošku iz 2015., odnosno kako je i prošle godine vrijedila Uputa prema projekcijama za 2016.,2017. kada je indeks bio 100 što znači da nema povećanja ni smanjena u odnosu na 2015.

Jedino znatno povećanje jest na kontu 4212 planirano od strane Zagrebačke županije da će financirati prvu fazu izgradnje i dogradnje škole u 2016. s iznosom od 3.900.000,00 kuna.

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja prostora. Prihodi će se koristiti prvenstveno za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja, ako se isto neće moći osigurati minimalnim standardom, te za financiranje iz Programa rada škole.

Iz vlastitih prihoda planirano je potrošiti 20% na energente od prihoda za iznajmljivanje prostora.

Prihod od školske kuhinje iskazan je u Planu rashoda i izdataka u posebnom Programu- Školska kuhinja većina je utrošena za namirnice za šk. kuhinju konto 3222.

Prihodi Općina Bistra i grad Zaprešić odnose se na sufinanciranje učenika koji imaju finansijskih poteškoća te nisu u mogućnosti plaćati šk kuhinju iznose 12.000,00kn. Općina također sufinancira prijevoz za natjecanje i održavanje natjecanja učenika i u finansijskom planu su planirani sa 15.000,00 kn. Taj iznos će biti utrošen za prijevoz učenika(gorivo) na natjecanja, te kupnju dresova i lopti i plaćanje računa za korištenje dvorane za sportska natjecanja.

Ukupni rashodi za 2016. planirani su u iznosu od 12.253.732,00 kuna, isto iznose i ukupni prihodi za 2016.g.

