

**OBRAZLOŽENJE
FINANCIJSKOG PLANA
OSNOVNE ŠKOLE TRNOVEC
ZA 2020. GODINU
I
PROJEKCIJE
ZA 2021. I 2022. GODINU**

STRUKTURA FINANCIJSKOG PLANA 2020. – 2022.

Financijski plan se sastoji od Općeg i Posebnog dijela.

- *Opći dio financijskog plana sastoji se od Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja (primitke i izdatke) te Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (preneseni višak/manjak).*

- *Posebni dio Financijskog plana sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.*

Opći dio financijskog plana

OPIS	PRIJEDLOG PLANA ZA 2020.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2021.	PROJEKCIJA PLANA ZA 2022.
1	2	3	4
I. PRIHODI UKUPNO	7.179.984,00	6.984.984,00	6.984.984,00
1.1. PRIHODI POSLOVANJA	7.179.984,00	6.984.984,00	6.984.984,00
1.2. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
II. RASHODI UKUPNO	7.179.984,00	6.984.984,00	6.984.984,00
2.1. RASHODI POSLOVANJA	6.863.984,00	6.863.984,00	6.863.984,00
2.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	316.000,00	121.000,00	121.000,00
RAZLIKA - višak / manjak (I.-II.)	0,00	0,00	0,00
III. UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	0,00	0,00	0,00
3.1. VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI / RASPOREDITI	0,00	0,00	0,00
IV. RAČUN FINANCIRANJA			
4.1. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
4.2. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE (4.1.-4.2.)	0,00	0,00	0,00
V. UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA			
5.1. VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

Ukupni prihodi poslovanja prema financijskom planu za 2020. godinu iznose 7.179.984,00 kuna, dok projekcije plana ukupnih prihoda za 2021. godinu iznose 6.984.984,00 kuna.

Ukupni rashodi prema financijskom planu za 2020. godinu iznose 7.179.984,00 kuna od toga 6.863.984,00 kuna odnosi se na rashode poslovanja, a 316.000,00 kuna na rashode za nabavu nefinancijske imovine. Projekcije plana ukupnih rashoda za 2021. godinu iznose 6.984.984,00 kuna. Na rashode poslovanja odnosi se 6.863.984,00 kuna, dok su rashodi za nabavu nefinancijske imovine smanjeni na 121.000,00 kuna u odnosu na 2020. godinu.

Posebni dio financijskog plana

NAZIV KORISNIKA:	OSNOVNA ŠKOLA TRNOVEC
SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:	<p>Osnovna škola Trnovec je javna ustanova koja pruža osnovno obrazovanje učenicima od 1. do 8. razreda. Nastava je organizirana u jednoj smjeni u redovnim, izbornim, dodatnim i dopunskim te izvannastavnim oblicima. Nastava se izvodi prema Godišnjem planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta prema Godišnjem planu i programu rada i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2019./2020.</p> <p>Škola obavlja sljedeće poslove:</p> <ul style="list-style-type: none">- vrši upise u školu i ispise iz škole s vođenjem odgovarajuće evidencije i dokumentacije,- osigurava sustavan način poučavanja učenika, potiče i unapređuje njihov intelektualni, tjelesni, estetski i duhovni razvoj u skladu s njihovim sposobnostima i sklonostima- odgaja učenike u skladu s općim kulturnim i civilizacijskim vrijednostima i pravima djece- poduzima pedagoške mjere i vodi evidencije o njima,- osposobljava učenike za cjeloživotno učenje - otvara mogućnosti za aktivno učešće svih zainteresiranih u procesu obrazovanja- surađuje s obiteljima i lokalnim zajednicama - uz temeljne obrazovne programe uključuje učenike u različite vidove izborne, dodatne, dopunske nastave, izvannastavne i izvanškolske aktivnosti- upisuje podatke o odgojno - obrazovnom radu u e-Maticu zajednički elektronički upisnik ustanova- potiče profesionalnu samostalnost i odgovornost učitelja - provodi samovrednovanje i vanjsko vrednovanje izdaje javne isprave i druge potvrde
ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:	<p>Školu u školskoj godini 2019./2020. polazi 319 učenika u 16 razrednih odjela od toga 8 odjela u razrednoj nastavi i 8 odjela u predmetnoj nastavi. Redovno je zaposleno 47 djelatnika/ica od toga 22 učitelja/ica predmetne nastave i 8 učiteljica razredne nastave, 2 učiteljice u produženom boravku, 2 stručne suradnice, 12 djelatnika/ica administrativno-tehničke službe te ravnateljica škole. Uz redovno zaposlene djelatnike/ice, škola je na ugovor na određeno vrijeme zaposlila 3 asistentice u nastavi. Organizacijska struktura škole određena je Uredbom o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama te Pravilnikom o organizaciji rada i sistematizaciji radnih mjesta Osnovne škole Trnovec.</p> <p>Učitelji i stručni suradnici obavljaju odgojno obrazovne poslove prema godišnjem planu i programu rada te Školskom kurikulumu. Ukratko svi sadržaji, procesi i aktivnosti usmjereni su na ostvarivanje ciljeva i zadataka obrazovanja kako bismo promovirali intelektualni, osobni, društveni i fizički razvoj učenika. Administrativno-tehničko osoblje obavlja opće, pravne i kadrovske poslove, računovodstvene i knjigovodstvene poslove, poslove vođenja i čuvanja pedagoške dokumentacije i evidenciju te ostale evidencije, poslove tehničkog održavanja i rukovanja opremom i uređajima, poslove održavanja čistoće objekata i okoliša te druge pomoćne poslove u skladu sa zakonskim propisima, podzakonskim i provedbenim propisima te godišnjim planom i programom rada škole.</p>

**FINANCIJSKI PLAN
ZA 2020.-2022.
GODINU:**

Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:

R.b.	Naziv programa	Plan 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.
01.	PROGRAMI EUROPSKIH INTEGRACIJA	142.447,00	142.447,00	142.447,00
02.	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA	1.002.837,00	807.837,00	807.837,00
03.	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA	6.034.700,00	6.034.700,00	6.034.700,00
	Ukupno:	7.179.984,00	6.984.984,00	6.984.984,00

Osiguravanjem financijskih sredstava omogućava se nesmetano provođenje aktivnosti i programa koje proizlaze iz nadležnosti Osnovne škole Trnovec.

Školske ustanove ne donose strateške, već godišnje operativne planove prema Planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja.

Također planovi se donose za nastavnu, a ne fiskalnu godinu, to je uzrok mnogim odstupanjima u izvršenju financijskih planova, odnosno pomak određenih aktivnosti iz jednog u drugo polugodište uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

NAZIV PROGRAMA:	PROGRAMI EUROPSKIH INTEGRACIJA																														
OPIS PROGRAMA:	<p>Projekt Školske sheme voća te mlijeka i mliječnih proizvoda</p> <p>Međunarodni projekt iz EU fondove koji ima za cilj promicanje uravnotežene prehrane i zdravih prehrambenih navika djece u odgojno-obrazovnim ustanovama. Škola je zadužena za ugovaranje isporuke voća i povrća i/ili mlijeka i mliječnih proizvoda s dobavljačem/ima, raspodjelu voća i povrća i/ili mlijeka i mliječnih proizvoda.</p> <p>Asistenti u nastavi</p> <p>Osiguravanje pomoćnika u nastavi i stručnih komunikacijskih posrednika učenicima s teškoćama u razvoju u osnovnoškolskim i srednjoškolskim odgojno-obrazovnim ustanovama, faza II- Projekt je odobren u sklopu Operativnog programa „Učinkoviti ljudski potencijali” - 2014.- 2020. Svrha projekta je učenicima s teškoćama u razvoju uključenima u redovne programe osnovnih i srednjih škola pružiti odgovarajuću potporu u nastavi u vidu pomoćnika/stručnog komunikacijskog posrednika, kako bi se osigurali uvjeti za unaprjeđenje njihovih obrazovnih postignuća, uspješniju socijalizaciju i emocionalno funkcioniranje.</p>																														
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<p>Pravilnik o školskoj shemi voća i povrća te mlijeka i mliječnih proizvoda NN 98/2019</p> <p>Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava za projekte koji se financiraju iz Fondova u financijskom razdoblju 2014.-2020. UP.03.2.1.03.0034</p>																														
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:</p> <table border="1" data-bbox="416 1193 1444 1675"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2020.</th> <th>Plan 2021.</th> <th>Plan 2022.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>EnU projekti na županijskim projektima</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>02.</td> <td>Međunarodni projekti iz EU fondova</td> <td>21.956,00</td> <td>21.956,00</td> <td>21.956,00</td> </tr> <tr> <td>03.</td> <td>Asistenti u nastavi</td> <td>120.491,00</td> <td>120.491,00</td> <td>120.491,00</td> </tr> <tr> <td>04.</td> <td>Produženi boravak - Romi</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno:</td> <td>142.447,00</td> <td>142.447,00</td> <td>142.447,00</td> </tr> </tbody> </table> <p>Školska shema</p> <p>Ciljana skupina u Školskoj shemi voća i povrća su 319 učenika od 1. do 8. razreda te 148 učenika od 1. do 4. razreda u shemi mlijeka i mliječnih proizvoda.</p> <p>Asistenti u nastavi</p> <p>U sklopu Projekta u školskoj godini 2019./2020. osigurana su u našoj školi 3 pomoćnika u nastavi za 3 učenika s teškoćama u razvoju. Sredstva škola dobiva iz Varaždinske županije koja je nositelj projekta. Projekt je sufinanciran iz Europskog socijalnog fonda.</p>	R.b.	Naziv programa	Plan 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.	01.	EnU projekti na županijskim projektima				02.	Međunarodni projekti iz EU fondova	21.956,00	21.956,00	21.956,00	03.	Asistenti u nastavi	120.491,00	120.491,00	120.491,00	04.	Produženi boravak - Romi					Ukupno:	142.447,00	142.447,00	142.447,00
R.b.	Naziv programa	Plan 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.																											
01.	EnU projekti na županijskim projektima																														
02.	Međunarodni projekti iz EU fondova	21.956,00	21.956,00	21.956,00																											
03.	Asistenti u nastavi	120.491,00	120.491,00	120.491,00																											
04.	Produženi boravak - Romi																														
	Ukupno:	142.447,00	142.447,00	142.447,00																											

NAZIV PROGRAMA:	JAVNE POTREBE U OBRAZOVANJU IZNAD ZAKONSKOG STANDARDA
OPIS PROGRAMA:	U sklopu Javnih potreba u obrazovanju iznad zakonskog standarda osiguravaju se i provode programi kojima se povećava standard naše ustanove. Sredstva za nabavu proizvedene imovine i dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planiraju se i raspoređuju temeljem operativnog plana Varaždinske županije.
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<ul style="list-style-type: none"> - Zakon o ustanovama ("Narodne novine", broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13 i 152/14, 07/17, 68/18, 98/19) - Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi ("Narodne novine", broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19) - Zakon o strukovnom obrazovanju ("Narodne novine", broj 30/09, 24/10, 22/13, 25/18) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", broj 63/08 i 90/10) - Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe ("Narodne novine", broj 63/08) - Zakon o proračunu ("Narodne Novine" broj 87/08, 136/12 i 15/15) - Pravilnik o proračunskim klasifikacijama ("Narodne novine" broj 26/10 i 120/13) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ("Narodne novine" broj 114/10, 31/11, 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19), - Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu ("Narodne novine" broj 32/11, 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19) - Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te o načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika ("Narodne novine", broj 128/19, 142/14, 23/19) - Zakon o fiskalnoj odgovornosti ("Narodne novine", broj 139/10, 19/14, 111/18) - Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila ("Narodne novine", broj 78/11, 106/12, 130/13, 19/15, 119/15, 95/19) - Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2020.-2022. - Upute za izradu proračuna Varaždinske županije za razdoblje 2020.-2022. - Upute za izradu financijskih planova škola za razdoblje 2020.-2022. - Godišnji plan i program rada Škole za školsku godinu 2019/20. - Školski kurikulum za školsku godinu 2019/20.

**PROCJENA I
ISHODIŠTE
POTREBNIH
SREDSTAVA ZA
ZNAČAJNIJE
AKTIVNOSTI/
PROJEKTE :**

Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosima kako slijedi:

R.b.	Naziv programa	Plan 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.
01.	Integracija Roma			
02.	Osiguranje uvjeta za nastavu	433.377,00	308.377,00	308.377,00
03.	Natjecanja i smotre učenika			
04.	Prehrana učenika	245.680,00	245.680,00	245.680,00
05.	Cjelodnevni boravak učenika	323.780,00	323.780,00	323.780,00
	Ukupno razdjel:	1.002.837,00	807.837,00	807.837,00

Pod programom 2. Osiguranje uvjeta za nastavu podrazumijeva se kupnja školskih udžbenika za učenike škole. Sredstva za navedenu aktivnost biti će financirana prihodima Ministarstva znanosti i obrazovanja. Općina Trnovec Bartolovečki planira financiranje troška plaće djelatnika u izvannastavnoj aktivnosti Rano učenje informatike i sufinanciranje troška plaće djelatnika u produženom boravku. Kao i svake godine Općina planira dio sredstava odvojiti i za nabavu nedostatnih nastavničkih pomagala i informatičke opreme.

NAZIV PROGRAMA:	ZAKONSKI STANDARD JAVNIH USTANOVA
OPIS PROGRAMA:	<p>Ciljevi i zadaci škole u nadolazećoj 2020. godini su razvoj i uporaba kombiniranih metoda i oblika poučavanja koji potiču učenike na aktivno uključivanje u nastavni proces i timski rad, unapređenje postojeće i poticanje kvalitetne komunikacije na svim razinama, poboljšanje i unapređenje prostornih uvjeta i opremljenosti škole, oblikovanje poticajnog okruženja za cjeloživotno učenje, promicanje zdravstvenog i građanskog odgoja. Osnovna škola Trnovec provodi programe i aktivnosti u skladu sa važećim zakonima i propisima.</p>
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	<ul style="list-style-type: none"> - Zakon o ustanovama ("Narodne novine", broj 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08) - Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi ("Narodne novine", broj 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 16/12, 86/12, 126/12 – pročišćeni tekst, 94/13 i 152/14, 07/17, 68/18, 98/19) - Zakon o predškolskom odgoju i naobrazbi ("Narodne novine", broj 10/97, 107/07, 94/13, 98/19) - Zakon o strukovnom obrazovanju ("Narodne novine", broj 30/09, 24/10, 22/13, 25/18) - Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja ("Narodne novine", broj 63/08 i 90/10) - Državni pedagoški standard predškolskog odgoja i naobrazbe ("Narodne novine", broj 63/08) - Zakon o proračunu ("Narodne Novine" broj 87/08,136/12 i 15/15) - Pravilnik o proračunskim klasifikacijama ("Narodne novine" broj 26/10 i 120/13) - Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ("Narodne novine" broj 114/10, 31/11, 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19), - Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu ("Narodne novine" broj 32/11, 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19) - Pravilnik o utvrđivanju proračunskih i izvanproračunskih korisnika državnog proračuna i proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te o načinu vođenja Registra proračunskih i izvanproračunskih korisnika ("Narodne novine", broj 128/19, 142/14, 23/19) - Zakon o fiskalnoj odgovornosti ("Narodne novine", broj 139/10, 19/14, 111/18) - Uredba o sastavljanju i predaji Izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila ("Narodne novine", broj 78/11, 106/12, 130/13, 19/15, 119/15, 95/19) - Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2020.-2022. - Upute za izradu proračuna Varaždinske županije za razdoblje 2020.-2022. - Upute za izradu financijskih planova škola za razdoblje 2020.-2022. - Godišnji plan i program rada Škole za školsku godinu 2019/20. - Školski kurikulum za školsku godinu 2019/20.

**PROCJENA I
ISHODIŠTE
POTREBNIH
SREDSTAVA ZA
ZNAČAJNIJE
AKTIVNOSTI/
PROJEKTE :**

Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosu kako slijedi:

R.b.	Naziv programa	Plan 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.
01.	Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta rada	6.034.700,00	6.034.700,00	6.034.700,00
02.	Izgradnja objekata srednjih i osnovnih škola			
	Ukupno:	6.034.700,00	6.034.700,00	6.034.700,00

Pod programom 1. Odgojnoobrazovno, administrativno i tehničko osoblje i osiguranje uvjeta za nastavu financira se redovno poslovanje škola koje uključuje naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale nespomenute rashode poslovanja kao i ostale financijske rashode osnovnih škola kojima se omogućava nesmetano poslovanje škole. Također financiraju se rashodi za zaposlene odnosno plaće i ostali rashodi za zaposlene sa pripadajućim doprinosima na plaće. Izvor sredstava škole su Varaždinska županija za materijalne troškove, Ministarstvo znanosti, obrazovanja i sporta za plaće, prijevoz i ostale rashode djelatnika, Općina Trnovec Bartolovečki za sufinanciranje školske kuhinje učenicima koji su ostvarili pravo po odluci Općine, ostale pomoći Općine (prijevoz učenika na natjecanja, škola plivanja, pomoć učenicima u realizaciji višednevnih ekskurzija). Pod programom 1. ulaze i prihodi za posebne namjene odnosno uplate roditelja za prehranu u školskoj kuhinji i produženom boravku, te prijevoz učenika i ispite znanja te časopise.

NAZIV PROGRAMA:	UPRAVLJANJE JAVNIM FINANCIJAMA															
OPIS PROGRAMA:	-															
ZAKONSKA I DRUGA PODLOGA ZA UVOĐENJE PROGRAMA:	-															
PROCJENA I ISHODIŠTE POTREBNIH SREDSTAVA ZA ZNAČAJNIJE AKTIVNOSTI/ PROJEKTE :	<p>Za izvršenje aktivnosti sadržanih u ovom programu planirana su sredstva u iznosu kako slijedi:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>R.b.</th> <th>Naziv programa</th> <th>Plan 2020.</th> <th>Plan 2021.</th> <th>Plan 2022.</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01.</td> <td>Otplata zajma</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td></td> <td>Ukupno:</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>	R.b.	Naziv programa	Plan 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.	01.	Otplata zajma	-	-	-		Ukupno:	-	-	-
R.b.	Naziv programa	Plan 2020.	Plan 2021.	Plan 2022.												
01.	Otplata zajma	-	-	-												
	Ukupno:	-	-	-												

U Trnovcu, 19. prosinca 2019. godine.

Predsjednik školskog odbora:
Miljenko Božak