

**OSNOVNA ŠKOLA JOSIPA KOZARCA LIPOVLJANI**

**A. Šenoa 1**

**44 3222 LIPOVLJANI**

**OIB: 83731880413**

**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 JOSIPA KOZARCA LIPOVLJANI**  
**ZA 2018.g.**  
**I PROJEKCIJE PLANA ZA 2019. I 2020.g.**

	Plan 2018.	Projekcija 2019.	2020.
PRIHODI POSLOVANJA	8.310.964	8.310.964	8.310.964
RASHODI POSLOVANJA	8.310.964	8.310.964	8.310.964

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

<b>6</b>	<b>- Prihodi poslovanja</b>	<b>8.310.964 ,00</b>
<b>63</b>	<b>- Pomoći unutar općeg proračuna</b>	<b>6.405.466,00</b>
634	- Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-A i HZZO-A	16.938,00
636	- Pomoći pror.korisnicima iz pro. koji im nije nadležan	
63611	- Sredstva iz državnog proračuna	5.832.428,00
	– sredstva za plaće, prijevoz i ostale isplate zaposlenicima iz državnog proračuna	
636110	- GRAD NOVSKA	68.000,00
	- Oprema, namještaj,	50.000,00
	- Besplatna prehrana	18.000,00
636111	- OPĆINA LIPOVLJANI	315.000,00
	- Nagrade učenicima, natjecanja, sportska oprema	15.000,00
	- Energetska obnova matične škole	300.000,00
636113	- Školska shema voća i mlijeka	23.100,00
638	- Tekuće pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa sredstava iz EU fondova	
638111	- Zajedno u različitosti Erasmus +	150.000,00
<b>641</b>	<b>- Kamate na oročena sredstva</b>	<b>200,00</b>
<b>65</b>	<b>- Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>229.000,00</b>
652	- Prihodi po posebnim propisima	229.000,00
65264	- Sufinanciranje cijene usluge	195.000,00
	– školska kuhinja suf. roditelji	
65268	- Sufinanciranje cijene usluge	34.000,00
	- Osiguranje učenika	10.000,00
	– izleti suf. Roditelji	24.000,00
<b>66</b>	<b>- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>55.000,00</b>
66151	- Prihodi od prodaje proizvoda i pruženih usluga	47.000,00
	– prihodi od iznajmljivanja dvorane	
663	- Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	8.000,00

66314 - *Tekuće donacije od ostalih subjekata izvan općeg proračuna  
doznaka turističkih agencija za dnevnice učiteljima, humanitarne akcije,  
zadruga*

**67 - Prihodi iz nadležnog proračuna 1.614.298,00**

nadležni proračun za OŠJOSIPA KOZARCA LIPOVLJANI je  
proračun Sisačko moslavačke županije

671 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti  
proračunskih korisnika

67111 Prihodi iz nadležnog pror. za financ. rashoda poslovanja 1.614.298,00

67111 Decentralizirana sredstva 1.233.034,00

67111 Iznad decentralizirana sredstva 8.000,00

Knjige za knjižnicu – 2.000,00

Uredska oprema i namještaj – 50.000,00

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja - 100.000,00

67111 Školska kuhinja pronatalitetna mjera – 57.960,00

67111 Prijevoz učenika na produžnu nastavu – 98.280,00

67111 Pomoćnici u nastavi – plaće i ostale naknade za zaposlenika - 65.024,00

## 2. RASHODI I IZDACI PO VRSTAMA ZA 2018.g

Korisnik	11540	OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI	2.478.536,00
Program	1001	Program javnih potreba u školstvu	2.478.536,00
Aktivnost	A100003	Osnovno materijalno poslovanje škola	8.000,00
<b>Izvor</b>		<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>8.000,00</b>
Korisnik	12	OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI	8.000,00
	3	Rashodi poslovanja	8.000,00
	32	Materijalni rashodi	8.000,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	3.000,00
R0041-10	3223	Energija	3.000,00
	323	Rashodi za usluge	5.000,00
R0041-3	3231	Usluge prijevoza učenika	5.000,00
Aktivnost	A100010	Školska kuhinja	392.340,00
<b>Izvor</b>		<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>57.960,00</b>
Korisnik	12	OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI	57.960,00
	3	Rashodi poslovanja	57.960,00
	32	Materijalni rashodi	57.960,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	57.960,00
R0267	3222	Namirnice za školsku kuhinju kroz pronatalitetnu politiku	57.960,00
<b>Izvor</b>		<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- PK</b>	<b>195.000,00</b>
Korisnik	12	OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI	195.000,00
	3	Rashodi poslovanja	195.000,00
	32	Materijalni rashodi	195.000,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	195.000,00
R0268	3222	Namirnice za školsku kuhinju - roditelji	195.000,00
<b>Izvor</b>		<b>POMOĆI-PK</b>	<b>23.100,00</b>
Korisnik	12	OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI	23.100,00
	3	Rashodi poslovanja	23.100,00
	32	Materijalni rashodi	23.100,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	23.100,00
R0269-3	3222	Namirnice za školsku kuhinju kroz školsku shemu	23.100,00
<b>Izvor</b>		<b>POMOĆI-MINISTARSTVO ZA DEMOGRAFIJU,OBITELJ,MLADE I SOCIJALNU</b>	<b>98.280,00</b>
Korisnik	12	OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI	98.280,00
	3	Rashodi poslovanja	98.280,00
	32	Materijalni rashodi	98.280,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	98.280,00
R0269-1	3222	Namirnice za školsku kuhinju kroz EU projekt	98.280,00
<b>Izvor</b>		<b>POMOĆI IZ GRADSKIH I OPĆINSKIH PRORAČUNA-PK</b>	<b>18.000,00</b>
Korisnik	12	OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI	18.000,00
	3	Rashodi poslovanja	18.000,00
	32	Materijalni rashodi	18.000,00
	322	Rashodi za materijal i energiju	18.000,00
R0269-2	3222	Namirnice za školsku kuhinju gradova i općina	18.000,00
Aktivnost	A100014	Redovni program OŠ	1.711.172,00
<b>Izvor</b>		<b>OPĆI PRIHODI-PK</b>	<b>200,00</b>
Korisnik	12	OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI	200,00
	3	Rashodi poslovanja	200,00

	<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>200,00</b>
	<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>200,00</b>
R0234	3431	Bankarske usluge	200,00
<b>Izvor</b>		<b>OPĆI PRIHODI OSNOVNE ŠKOLE</b>	<b>1.233.034,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>1.233.034,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.233.034,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>1.227.434,00</b>
	<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>39.000,00</b>
R0235	3211	Službena putovanja	25.000,00
R0236	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	14.000,00
	<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>382.000,00</b>
R0237	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	32.000,00
R0238	3223	Energija-el.energija	305.000,00
R0239	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	40.000,00
R0240	3225	Sitni inventar i auto gume	5.000,00
	<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>765.211,00</b>
R0241	3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	640.455,00
R0242	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	40.756,00
R0243	3234	Komunalne usluge	25.000,00
R0244	3236	Zdravstvene usluge-redovni zdr.pregled	18.000,00
R0245	3237	Intelektualne i osobne usluge	6.000,00
R0246	3238	Računalne usluge	20.000,00
R0247	3239	Ostale usluge	15.000,00
	<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>41.223,00</b>
R0248	3292	Premije osiguranja	4.000,00
R0249	3293	Reprezentacija	15.000,00
R0250	3294	Članarine	1.400,00
R0251	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.823,00
	<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>5.600,00</b>
	<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>	<b>5.600,00</b>
R0252	3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.600,00
<b>Izvor</b>		<b>VLASTITI PRIHODI-PK</b>	<b>47.000,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>47.000,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>47.000,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>47.000,00</b>
	<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>37.000,00</b>
R0253	3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.000,00
R0254	3222	Uredski materijal za učeničku zadrugu	4.000,00
R0255	3223	Energija	25.000,00
R0256	3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	5.000,00
	<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>10.000,00</b>
R0257	3234	Komunalne usluge	10.000,00
<b>Izvor</b>		<b>PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- PK</b>	<b>34.000,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>34.000,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>34.000,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>34.000,00</b>
	<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>34.000,00</b>
R0258	3292	Osiguranja učenika	10.000,00
R0259	3299	Ostali rashodi-učenička zadruga	4.000,00
R0260	3299	Ostali nespomenuti rashodi- izleti	20.000,00
<b>Izvor</b>		<b>POMOĆI-HZZ-PK</b>	<b>16.938,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>16.938,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>16.938,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>16.938,00</b>
	<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>16.938,00</b>

R0261	3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	16.938,00
<b>Izvor</b>		<b>POMOĆI IZ GRADSKIH I OPĆINSKIH PRORAČUNA-PK</b>	<b>365.000,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>365.000,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>20.000,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>20.000,00</b>
	<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>20.000,00</b>
R0262	3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	20.000,00
	<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>345.000,00</b>
	<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>345.000,00</b>
	<b>421</b>	<b>Građevinski objekti</b>	<b>300.000,00</b>
R0263	4214	Ostali građevinski objekti	300.000,00
	<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>45.000,00</b>
R0264	4227	Oprema za ostale namjene	45.000,00
<b>Izvor</b>		<b>TEKUĆE DONACIJE-PK</b>	<b>8.000,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>8.000,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>8.000,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>8.000,00</b>
	<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>8.000,00</b>
R0265	3211	Službena putovanja	8.000,00
<b>Izvor</b>		<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE-PK</b>	<b>7.000,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>7.000,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>7.000,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>7.000,00</b>
	<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>7.000,00</b>
R0266	3224	Materijal i dijelovi za ekuće i invest. održ- stanovi	7.000,00
<b>Aktivnost</b>	<b>A100020</b>	<b>ERASMUS+</b>	<b>150.000,00</b>
<b>Izvor</b>		<b>POMOĆI EU-PK</b>	<b>150.000,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>150.000,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>150.000,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>150.000,00</b>
	<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>150.000,00</b>
R0269-4	3211	Službena putovanja	125.000,00
R0269-5	3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	25.000,00
<b>Kapitalni projekt</b>	<b>K100002</b>	<b>Ulaganja u objekte školstva</b>	<b>152.000,00</b>
<b>Izvor</b>		<b>OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>52.000,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>52.000,00</b>
	<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>52.000,00</b>
	<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>52.000,00</b>
	<b>422</b>	<b>Postrojenja i oprema</b>	<b>50.000,00</b>
R0072-8	4221	Oprema i namještaj	50.000,00
	<b>424</b>	<b>Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>	<b>2.000,00</b>
R0072-16	4241	Knjige	2.000,00
<b>Izvor</b>		<b>OPĆI PRIHODI OSNOVNE ŠKOLE</b>	<b>100.000,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>100.000,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>100.000,00</b>
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>100.000,00</b>
	<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>100.000,00</b>
R0078-4	3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja u OŠ	100.000,00
<b>Tekući projekt</b>	<b>T100004</b>	<b>Osiguravanje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama</b>	<b>65.024,00</b>
<b>Izvor</b>		<b>POMOĆI-MINISTARSTVO ZNANOSTI I OBRAZOVANJA</b>	<b>65.024,00</b>
<b>Korisnik</b>	<b>12</b>	<b>OSNOVNA ŠKOLA J.KOZARAC LIPOVLJANI</b>	<b>65.024,00</b>
	<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>65.024,00</b>
	<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>59.934,00</b>

	<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>	<b>46.675,00</b>
R0229-1	3111	Plaće za redovan rad	46.675,00
	<b>312</b>	<b>Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>5.000,00</b>
R0233-2	3121	Ostali rashodi za zaposlene	5.000,00
	<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>	<b>8.259,00</b>
R0230-1	3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	7.456,00
R0231-1	3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	803,00
	<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>5.090,00</b>
	<b>321</b>	<b>Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>4.290,00</b>
R0232-1	3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	4.290,00
	<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>800,00</b>
R0233-1	3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	800,00

## 3. Obrazloženje financijskog plana

### 3.1. Sažetak djelokruga rada

Osnovna škola Josipa Kozarca Lipovljani pored matične škole ima i pet područnih škola: Kozarice, Kraljeva Velika, Nova Subocka, Piljenice i Stara Subocka.

Ukupan broj učenika: 373, ukupan broj odjela: 27,  
matična škola :16 odjela, područne škole :11 odjela.

Ukupan broj djelatnika:65 ,Učitelji predmetne nastave: 27, razredne nastave: 18, stručni suradnici:2, 1 ravnatelj škole, ostali radnici 21, (nestručni učitelj 1, pripravnik 1, broj voditelja županijskih vijeća 1).

Nastava je u matičnoj školi organizirana u jutarnjoj smjeni , dok je u područnoj školi Nova Subocka nastava organizirana i u poslijepodnevnoj smjeni.

Nastava se odvija prema nastavnom planu i programu predškolskog i osnovnog obrazovanja za osnovne škole koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i Godišnjem planu i programu škole te Školskom kurikulumu.

#### **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.

## **2. 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, ekscurzije 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.

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

U prethodnoj godini osigurano je stabilno financiranje ustanove u čijem su sastavu i Kozarice, Kraljeva Velika, Nova Subocka, Piljenice i Stara Subocka.

Ravnateljica škole:

Mirjana Faltis , mag.prim.educ.