



**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**OSNOVNA ŠKOLA STOBREČ**

Ivankova 13, 21311 Stobreč

KLASA: 400-02/23-01/10

URBROJ: 2181-170-23-1

Stobreč, 26.10.2023.g.



Broj RKP: 16213

Matični broj škole:

01374800

OIB škole:

87172411947

Razina: 31

Šifra dj.:8520

Razdjel:000

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.g.**

**1.Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola Stobreč obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, izborna, dodatna nastava, dopunska nastava i izvannastavne aktivnosti sukladno Nastavnom planu i programu, Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2022./2023 i Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023/2024.

Školu je pohađalo 320 učenika do kraja 06/2023.

Školu trenutno pohađa 316 učenika raspoređenih u 16 razrednih odjela; 8 odjela razredne nastave i 8 odjela predmetne nastave. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u jutarnjoj smjeni za odjele od trećeg do osmog razreda, a u međusmjerni za prve i druge razrede.

Škola nema školsku športsku dvoranu što predstavlja veliki problem za učenike. Na inicijativu roditelja i podrškom školskog odbora, osnivač je iznašao potrebna financijska sredstva te je jedna prostorija u školi adaptirana da može poslužiti djelomičnom izvođenju nastave TZK posebno za kišnog i hladnog vremena.

Nedostatak objekta škole je neadekvatan prometni pristup, bez nogostupa, koji je djelomično riješen, pa se učenici moraju kretati vrlo prometnom i uskom ulicom.

U školi je ukupno 34 djelatnika. Jedan odgojnoobrazovni djelatnik ima status mentora.

## **2. Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni, edukacija) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu, sve u skladu s našim mogućnostima obzirom na nedostatna financijska sredstva;
- poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, prijave na literarne i likovne natječeaje, školske projekte, priredbe i manifestacije u školi i šire;
- organiziranjem zajedničkih aktivnosti učenika i nastavnika tijekom izvannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine.

## **3. Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole**

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi, (NN br. 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)
- Zakon o ustanovama, (NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08)
- Zakon o proračunu, (NN br. 87/08, 136/12, 15/15), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16)
- Godišnji plan i program rada Osnovne škole Stobreč za šk. god. 2019/2020.
- Školski kurikulum za šk. god. 2020/2021.g. (nastavne i izvannastavne aktivnosti)
- Pravilnik o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Splita
- Zaključak o kriterijima i načinu korištenja vlastitih prihoda osnovnih škola čiji je osnivač Grad Split
- Statut OŠ Stobreč
- Pravilnik o radu OŠ Stobreč
- Pravilnik o tjednim radnim obvezama učitelja i stručnih suradnika u osnovnoj školi (NN br. 34/14, 40/14, 103/14)

- Pravilnik o napredovanju učitelja, nastavnika, stručnih suradnika i ravnatelja u osnovnim i srednjim školama i učeničkim domovima (NN br. 68/19)
- Pravilnik o izvođenju izleta, ekurzija i drugih odgojno-obrazovnih aktivnosti izvan škole (NN 67/14, 81/15)
- Pravilnik o postupku utvrđivanja psihofizičkog stanja djeteta, učenika te sastavu stručnih povjerenstava (NN br. 67/14)
- Pravilnik o osnovnoškolskom i srednjoškolskom odgoju i obrazovanju učenika s teškoćama u razvoju (NN br. 24/15)

#### **4. Usklađenost ciljeva, strategije programa s dokumentima dugoročnog razvoja**

Školske ustanove ne donose strateške već godišnje operativne planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a - jedinice lokalne (regionalne) samouprave - školske ustanove još nije provedena.

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

#### **5. Ishodište i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa**

##### **Izvori sredstava za financiranje rada škole su:**

- Opći prihodi i primitci, državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od prodaje starog željeza od starih stolova i stolica, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada, te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, sastoje se od prihoda od rada učeničke zadruge, prihodi od naknade štete za tablete, prihodi za osiguranje učenika

##### **Prihodi iz državnog proračuna 5.3.1. (financijski plan = 706.250 €)**

Prihodi nisu planirani isključivo u skladu s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda, jer je bilo potrebno uzeti u obzir povećanje izdataka zbog povećanja dodataka na staž

(0,5% po godini staža).

- Rashodi za zaposlene (31)(plaće, plaće po sudskim presudama, doprinos za zdravstveno, regres, božićnica, dar djeci, naknada za bolest i smrt) planirani su u iznosu	661.300 €
- Materijalni rashodi (32) za zaposlene planirani su u iznosu	20.175 €
- Financijski rashodi (34) (kamate na tužbe djelatnika) su planirani	2.410 €
- Rashodi za nabavu radnih udžbenika (37) su	10.950 €
- Rashodi za nabavu udžbenika (42) su	10.950 €
- Rashodi za nabavu lektire (42) od MZO-a su	465 €
<b>Planirani ukupni prihod / rashod od MZO za 2023. god je</b>	<b>706.250 €</b>

**Izmjene i dopune financijskog plana 2023.g. za prihode od MZO-a (rebalans = 883.865 € ( povećanje iznosa za 177.615 € , 25 % )**

- Rashodi za zaposlene su nam se povećali zbog povećanja osnovice od 1.travnja 2023. za 2 %, povećanja regresa na 300,00 €, privremenog dodatka koji je počeo s plaćom od 6.mj.
- Sveukupni troškovi za plaće po sudskim presudama su se povećali za 18 % u odnosu na plan pa sad iznose 18.394 € (2.811 € povećanje)
- Prehrana učenika novi projekt koji je počeo u siječnju 2023.g., a iznos je 75.600 €
- Projekt Higijenske menstrualne potrepštine je novi projekt za koji smo sredstva dobili u lipnju 2023., a iznos je 759 €
- Projekt nabava udžbenika i pribora na poziciji rashoda za udžbenike (42) se smanjio u odnosu na plan za 53 % (-5.750 €) zbog toga što nije bilo potrebe za naručivanjem svih novih udžbenika jer je ostalo dosta udžbenika iz prethodnih godina, a koji se mogu još upotrebljavati

**Prihodi od Grada 1.2.1. + 1.1.1. (financijski plan = 72.400 €)**

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju iz Grada, a planirani su prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za 2023.god. iznose ukupno **72.400 €**

<b>- DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE 1.2.1. ukupno</b>	<b>59.235 €</b>
a to dijelimo na	
-rashode prema opsegu djelatnosti	29.091 €
- energente	24.555 €
-zdravstvene preglede zaposlenika	2.389 €
-kapitalna ulaganja u opremu (42)	3.200 €

<b>- ŠIRE JAVNE POTREBE IZNAD MINIMALNOG STANDARDA 1.1.1. ukupno ide</b>	
	<b>13.165 €</b>

a to dijelimo na:

-KMT	664 €
-Dioklecijanova škrinjica	400 €
-PROMETNI POLIGON	400 €
-PROJEKT E-ŠKOLE	1330 €
-S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE „V“	9731 €
- NABAVKA LEKTIRE (42)	640 €

**Izmjene i dopune financijskog plana za prihode od Grada 1.2.1.+ 1.1.1. ( = 111.880 € )**

- Kao što je poznato kod izvora **1.2.1. Decentralizirane funkcije – minimalni standard** (koje se planiraju prema opsegu djelatnosti sukladno uputama Grada Splita) nije moguće povećanje iznosa 59.235 € , pa smo samo prebacili sa rashoda

na kojima smo imali viška na one rashode na kojima imamo manjak i za koje znamo da će nam do kraja godine trebati više sredstava. Tako smo materijalne rashode smanjili za 22 % (8.217 €), a rashode za usluge smo povećali za 66 % (8.746 €), a razlozi su inflacija, ali i povećana potreba za uslugama tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme (raznorazne montaže opreme i servisiranje opreme i postrojenja)

- Kod izvora **1.1.1. program Šire javne potrebe – iznad minimalnog standarda ( izvor 1.1.1. je narastao za 300 %, povećanje od 39.480 € )** došlo je do sljedećih promjena:
  - o Novi projekt Oxford Reading Club u iznosu od 530 €, a cilj mu je poticanje čitalačke pismenosti kod učenika OŠ
  - o Projekt Nabava udžbenika i pribora - Grad odobrio sredstva za radne bilježnice u iznosu od 18.600 €
  - o Prometni poligon je odrađen u iznosu od 280 € (30 % manje)
  - o Projekt Dioklecijanove škrinjice nije odrađen i neće biti odrađen do kraja godine
  - o Projekt Mala splitska debata smo u rebalansu povećali za 70 € zato što imamo saznanja da će se održati u studenom 2023.g.
  - o Projekt Hitne intervencije smo trebali rebalansom planirati zato što smo imali par puta tokom ljeta razbijene prozore
  - o U projektu e-škole nam je odobrena nova pozicija za Digitalno uredsko poslovanje, pa smo isplanirali 790 € do kraja godine
  - o U lipnju je završen projekt S pomoćnikom mogu bolje „5“ koji smo smanjili za nekih 24 % (2.380 € )
  - o U rujnu 2023. je odobren projekt S pomoćnikom mogu bolje“6“ za kojeg smo isplanirali 15.090 €
  - o Novi projekt Prehrana učenika za koji smo isplanirali 4.900 €
  - o Novi kapitalni projekt Izgradnja školske sportske dvorane i dogradnja OŠ Stobreč- morali smo izraditi novi energetska certifikat 1.750 €

#### **Vlastiti prihodi 3.1.1. (66) 610 €**

Vlastite prihode (66) čine prihodi od prodaje starog željeza, a služe nam za financiranje materijalnih rashoda (32)	300 €
Rashodi za nabavu proizv.dug. imovine (42), ako nam se dogodi veći račun za lektiru od onog što nam je odobreno od MZO-a	10 €
Imamo i planirani višak(92) u iznosu od	300 €

#### **Vlastiti prihodi za posebne namjene 4.3.1. ukupno 3042 €**

Prihodi od Zadruga (66)	480 €
Prihodi s osnove osiguranja učenika (65)	1062 €
Imamo i planirani višak (92) u iznosu	1500 €

#### **Izmjene i dopune financijskog plana za 2023. kod izvora 4.3.1. Prihodi za posebne namjene ukupno 3.911 € (povećanje za 153 %, 2.369 € )**

Prihodi od Zadruga (66)	200 €
-------------------------	-------

Prihodi s osnove osiguranja učenika (65)	880 €
Prihodi s osnove prijevoza učenika na izlet (65)	1000 €
Imamo i utvrđeni višak na datum 01.01.2023. (92) u iznosu	1.831 €

**Donacije prihodi 6.1.1. (66) 720 €**

Planirali smo prihode od donacija za financiranje lektirnih knjiga	30 €
Imamo i planirani višak (92) od donacija	690 €

**Izmjene i dopune financijskog plana za 2023. kod izvora 6.1.1. Donacije 722 €**

Planirali smo prihode od donacija za financiranje lektirnih knjiga	30 €
Imamo i utvrđeni višak od 01.01.2023. (92) od donacija	692 €

**Prihod iz Županijskog proračuna 5.4.1. (63) 93 €**

Planirali smo i prihod od Županije za fin.rashoda županijskih povjerenstava u iznosu od	
	93 €

**Izmjene i dopune financijskog plana za 2023. kod izvora 5.4.1. Pomoći iz Županijskoga proračuna 454 € ( promjena 361 €, 388 %povećanje)**

Prihod od Županije za županijska povjerenstva je smanjen na	50 €
Prihod za Dalmatinski suvenir je odobren u iznosu od	120 €
Utvrđen višak 01.01.2023. od Čuvara baštine iz 2022.g.	284 €

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA (REBALANSA) FINANCIJSKOG PLANA 2023.  
(POSEBNI DIO)  
PO PROGRAMIMA I AKTIVNOSTIMA**

**RAZDJEL: 103 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI**

**ODSJEK: ODSJEK ZA ODGOJ, OBRAZOVANJE, ZNANOST I TEHNIČKU KULTURU**

**PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda**

**AKTIVNOST: S023201A320102 Izvannastavne i izvanškolske aktivnosti**

**PLANIRANI IZNOS: 3.527,00 €**

**NOVI IZNOS: 6.230,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:**

- Novi projekt Oxford Reading Club (Read Your Way to Better English) koji je odobren od strane Grada Splita (iznosi 530 €), a radi se o digitalnoj knjižnici koja je odobrena od strane AZOO, a cilj joj je poticanje čitalačke pismenosti kod učenika OŠ

- Prihodi za posebne namjene je povećan za 71 % (1.051 € povećanje) zbog prijevoza učenika u kazališta i na izlete
- MZO je odobrilo sredstva u iznosu od 759 € za higijenske materijalne potrepštine učenika u OŠ
- Pomoći iz Županijskoga proračuna su povećane za 388 % zbog toga što je utvrđen višak 01.01.2023. od 284 € i potrošen je, također je za Županijska povjerenstva isplaćeno samo 50 €, pa je planirani iznos smanjen za 43 €. Od ove godine sredstva za Dalmatinski suvenir trebamo knjižiti kao Pomoć od Županije, pa tu imamo povećanje za 120 €.
- Utvrđen je višak od donacija u iznosu od 692 € (povećanje od 2 €)

**PROGRAM:** 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** S023201A320104 Nabavka udžbenika i pribora

**PLANIRANI IZNOS:** 21.900,00 €

**NOVI IZNOS:** 34.300,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- Od MZO-a smo planirali 10.950 € za udžbenike, međutim, kako smo se mogli poslužiti sa starim udžbenicima tako nismo imali potrebu cijeli iznos potrošiti već samo 5.200 € (smanjenje -5.750 €, 53 %), dok smo za radne udžbenike potrošili skoro pa cijeli iznos
- Grad Split je odlučio da će nam i ove godine odobriti sredstva za radne bilježnice, pa smo tako rebalansom planirali 18.600 €

**PROGRAM:** 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** S023201A320106 Dioklecijanova škrinjica

**PLANIRANI IZNOS:** 400,00 €

**NOVI IZNOS:** 0,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- Dioklecijanova škrinjica nije ni ove godine odrađena tako da smo planirani iznos stavili na 0 € rebalansom

**PROGRAM:** 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** S023201A320105 Prometni odgoj i sigurnost u prometu - poligon

**PLANIRANI IZNOS:** 400,00 €

**NOVI IZNOS:** 280,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**



- Prometni poligon je odrađen, a potrebna sredstva su bila 280 €, tako da smo tu poziciju smanjili za 120 € (30 %)

**PROGRAM:** 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** S023201A320108 Mala splitska debata

**PLANIRANI IZNOS:** 0,00 €

**NOVI IZNOS:** 70,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- Prilikom rada na financijskom planu nismo imali saznanja da ćemo imati ovaj projekt, u međuvremenu smo saznali da ćemo ga imati, pa na toj poziciji rebalansom planiramo 70 €

**PROGRAM:** 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** S023201A320111 Hitne intervencije – lom stakala

**PLANIRANI IZNOS:** 0,00 €

**NOVI IZNOS:** 650,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- U financijskom planu nismo planirali lom stakala, koji nam se eto prošlo ljeto dogodio u par navrata, zato smo rebalansom planirali 650 € na ovoj poziciji

**PROGRAM:** 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** S023201A320113 Projekt e- škole

**PLANIRANI IZNOS:** 1.330,00 €

**NOVI IZNOS:** 2.120,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- Grad Split je odobrio da digitalno uredsko poslovanje planiramo rebalansom u projektu e-škole, pa smo za iznos od 790 € povećali ovaj projekt

**PROGRAM:** 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** S023201A320116 Osiguranje učenika OŠ

**PLANIRANI IZNOS:** 1.062,00 €

**NOVI IZNOS:** 880,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- Ovaj projekt smo smanjili za 182 € (17 %) rebalansom zato što je bio manji odaziv roditelja za osiguranje njihove djece

**PROGRAM:** 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** S023201T320105 S pomoćnikom mogu bolje 5-EU

**PLANIRANI IZNOS:** 9.731,00 €

**NOVI IZNOS:** 7.351,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- Projekt S pomoćnikom mogu bolje 5-EU je završen tokom lipnja 2023. te nam je za njega trebalo 7.351,00 €, pa smo stoga smanjili iznos od 2.380 € rebalansom. U prošloj godini smo imali dva pomoćnika

**PROGRAM:** 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** S023201T320111 S pomoćnikom mogu bolje 6-EU

**PLANIRANI IZNOS:** 0,00 €

**NOVI IZNOS:** 15.090,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- Projekt S pomoćnikom mogu bolje 6-EU je počeo tek od rujna 2023., te ove godine imamo 4 pomoćnika za koja smo rebalansom isplanirali 15.090,00 €

**PROGRAM:** 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

**AKTIVNOST:** S023201T320107 Prehrana učenika

**PLANIRANI IZNOS:** 0,00 €

**NOVI IZNOS:** 80.500,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- Prehrana učenika novi projekt koji je počeo u siječnju 2023.g., a iznos je 75.600 € koje bi nam MZO trebalo isplatiti za marende učenika (ugovoreni iznos po učeniku dnevno je 1,33 €)
- Od rujna 2023.g. Grad Split će sufinancirati razliku marende koja je skuplja od 1,33 €, pa smo na toj poziciji planirali 4.900,00 €

**PROGRAM:** 3202 Kapitalni projekt - Izgradnja školske sportske dvorane i dogradnja OŠ Stobreč

**AKTIVNOST:** S023202K320210 Izgradnja školske sportske dvorane i dogradnja OŠ Stobreč

**PLANIRANI IZNOS:** 0,00 €

**NOVI IZNOS:** 1.750,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- Zbog izgradnje školske sportske dvorane i dogradnje OŠ Stobreč morali smo pristupiti izradi novog energetskeg certifikata koji iznosi 1.750,00 €

**PROGRAM:** 3203 Rashodi za zaposlene u OŠ

**AKTIVNOST:** S023203A320301 Rashodi za zaposlene u OŠ

**PLANIRANI IZNOS:** 683.885,00 €

**NOVI IZNOS:** 791.341,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

- Rashodi za zaposlene su nam se povećali zbog povećanja osnovice od 1.travnja 2023. za 2 %, povećanja regresa na 300,00 €, privremenog dodatka koji je počeo s plaćom od 6.mj., povećanje naknade za invalide, rashodi koji se tiču zaposlenih su se povećali na 772.947,00 €
- Sveukupni troškovi za plaće po sudskim presudama su se povećali za 18 % u odnosu na plan pa sad iznose 18.394 € (2.811 € povećanje)
- Sveukupni rashodi su se povećali za 107.456,00 €, što je povećanje za nekih 16 %

Ravnateljica:

---

Marina Baćak, prof.

