



REPUBLIKA HRVATSKA
OSNOVNA ŠKOLA STOBREČ

Ivankova 13, 21311 Stobreč

KLASA: 400-02/24-01/6

URBROJ: 2181-170-24-1

Stobreč, 14.06.2024.g.



Broj RKP: 16213

Matični broj škole:

01374800

OIB škole:

87172411947

Razina: 31

Šifra dj.:8520

Razdjel:000

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA (REBALANSA) FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.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 Nacionalnom kurikulumu Republike Hrvatske za osnovnoškolski odgoj i obrazovanje.

Godišnjem planu i programu rada Škole, te Školskom kurikulumu za školsku godinu 2023./2024.

Školu pohađa 312 učenika do kraja 06/2024.

Školu trenutno pohađa 312 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 odgojnoobrazovnih radnika (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, 98/19, 64/20, 151/22, 156/23)
- 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. 2023/2024.
- Školski kurikulum za šk. god. 2023/2024.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, 102/19)
- Pravilnik o napredovanju učitelja, nastavnika, stručnih suradnika i ravnatelja u osnovnim i srednjim školama i učeničkim domovima (NN br. 68/19, 60/20, 32/21)
- Pravilnik o izvođenju izleta, ekskurzija i drugih odgojno-obrazovnih aktivnosti izvan škole (NN 67/14, 81/15, 53/21)
- Pravilnik o postupku utvrđivanja psihofizičkog stanja djeteta, učenika te sastavu stručnih povjerenstava (NN br. 67/14, 63/20)
- 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 operative 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 = 1.070.000 €)

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 952.070 €
- Materijalni rashodi (32)za zaposlene planirani su u iznosu 94.300 €

- Financijski rashodi (34) (kamate na tužbe djelatnika) su planirani	1.130 €
- Rashodi za nabavu radnih udžbenika (37) su	11.000 €
- Rashodi za nabavu udžbenika (42) su	11.000 €
- Rashodi za nabavu lektire (42) od MZO-a su	500 €
Planirani ukupni prihod / rashod od MZO za 2024. god je	1.070.000 €

Izmjene i dopune financijskog plana 2024.g. za prihode od MZO-a (rebalans = 1.175.000 € (povećanje iznosa za 105.000 €, 9,81 %)

- Rashodi za zaposlene su nam se povećali za nekih 11 % zbog povećanja koeficijenta od 1.ožujka 2024.
- Sveukupni troškovi za plaće po sudskim presudama su se smanjili za 51 % u odnosu na plan pa sad iznose 2.590 € (2.710 € smanjenje), a razlog tome je što smo napokon isplatili sve sudske presude
- Projekt Higijenske menstrualne potrepštine je projekt za koji ćemo sredstva uskoro dobiti, a iznos je 738 €
- Projekt nabava udžbenika i pribora nismo mijenjali ništa budući da se još nije krenulo s nabavkom, pa ne možemo ni znati koliko će nam trebati.
- Naknadu za invalide smo također morali povećati za nekih 17,65 %, zato što se od 1.1.2024. povećala naknada na 168 €

Prihodi od Grada 1.2.1. + 1.1.1. (financijski plan = 106.300 €)

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju iz Grada, a planirani su prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za 2024.god. iznose ukupno **106.300 €**

- DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE 1.2.1. ukupno	59.500 €
a to dijelimo na	
-rashode prema opsegu djelatnosti	28.963 €
- energente	24.937 €
-zdravstvene preglede zaposlenika	2.400 €
-kapitalna ulaganja u opremu (42)	3.200 €

- **ŠIRE JAVNE POTREBE IZNAD MINIMALNOG STANDARDA 1.1.1. ukupno ide**
46.800 €

a to dijelimo na:

-KMT	664 €
-Dioklecijanova škrinjica	400 €
-PROMETNI POLIGON	400 €
-BLAGO NAŠEG MARJANA	400 €
-PROJEKT E-ŠKOLE	2930 €
-S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE „VI“	34.010 €
- NABAVKA LEKTIRE (42)	640 €

-MALA SPLITSKA DEBATA	156 €
-HITNE INTERVENCIJE	600 €
-PREHRANA UČENIKA	6600 €

Izmjene i dopune financijskog plana za prihode od Grada 1.2.1.+ 1.1.1. (62.988+71.012=134.000 €)

- kod izvora **1.2.1. Decentralizirane funkcije – minimalni standard** (koje se planiraju prema opsegu djelatnosti sukladno uputama Grada Splita) Grad nam je povećao iznos za 3.488 € , pa smo ta sredstva rasporedili po rashodima,također smo 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
- Kod izvora **1.1.1. program Šire javne potrebe – iznad minimalnog standarda (izvor 1.1.1. je narastao za 52 %, povećanje od 24.212 €)** došlo je do sljedećih promjena:
 - o Projekt Nabava udžbenika i pribora - Grad odobrio da planiramo sredstva za radne bilježnice u iznosu od 21.000 €
 - o Prometni poligon je odrađen u iznosu od 280 € (30 % manje)
 - o Projekt Dioklecijanove škrinjice je odrađen u iznosu od 180 €
 - o Projekt Hitne intervencije smo trebali rebalansom povećati za iznos od 3.000 € zato što se urušila ograda na igralištu pored škole
 - o U lipnju će završiti projekt S pomoćnikom mogu bolje „6“ koji smo smanjili za nekih 44 % (15.079 €)
 - o U rujnu 2024. bi trebao biti odobren projekt S pomoćnikom mogu bolje“7“ za koji smo isplanirali 14.412 €
 - o Projekt Prehrana učenika smo povećali za 1.000 € (15 %)

Vlastiti prihodi 3.1.1. (64+66+92) 430 €

Vlastite prihode (66) čine prihodi od prodaje starog željeza, prihodi od kamata (64), višak (92) iz prethodnih godina, a služe nam za financiranje materijalnih rashoda (32) i financijskih rashoda (34) 417 €
 Rashodi za nabavu proizv.dug. imovine (42), ako nam se dogodi veći račun za lektiru od onog što nam je odobreno od MZO-a 13 €

Vlastiti prihodi za posebne namjene 4.3.1. ukupno 3150 €

Prihodi od Zadruga od prodaje maslinova ulja(66)	200 €
Prihodi s osnove osiguranja učenika (65)	1050 €
Prihodi od uplata roditelja za prijevoz na školske izlete	400 €
Imamo i planirani višak (92) u iznosu	1500 €

Prihod iz Županijskog proračuna 5.4.1. (63) 530 €

Planirali smo i prihod od Županije za financiranje rashoda županijskih povjerenstava u iznosu od 100 € te za materijalne rashode koji se tiču projekta Dalmatinski suvenir, a ide u Centar izvrsnosti SDŽ (na projektu radi naša zadruga Lovorika)

Donacije prihodi 6.1.1. (66) 690 €

Imamo i planirani višak (92) od donacija
Koji planiramo utrošiti ili na nabavku školske lektire (42) ili na
materijalne rashode (32)

690 €

**OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA (REBALANSA) FINANCIJSKOG PLANA 2024.
(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: 5.070,00 €

NOVI IZNOS: 6.399,00 €

OBRAZLOŽENJE:

- Smanjen je iznos za Dioklecijanovu škrinjicu i za Blago našeg Marjana za 56 %
- MZO je odobrilo sredstva u iznosu od 738 € za higijenske materijalne potrepštine učenica u OŠ
- Mzo je krajem 2023.g. uplatilo sredstva za psihodijagnostička sredstva u iznosu od 1.041 € što smo sad rebalansom uplanirali u rashode i u višak iz 2023.g.

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201A320104 Nabavka udžbenika i pribora

PLANIRANI IZNOS: 22.000,00 €

NOVI IZNOS: 43.000,00 €

OBRAZLOŽENJE:

- Od MZO-a smo planirali 22.000 € za udžbenike i tu nismo ništa mijenjali
- Grad Split je odlučio da će nam i ove godine odobriti sredstva za radne bilježnice, pa smo tako rebalansom planirali 21.000 € (65,00 € po učeniku)

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201A320105 Prometni odgoj i sigurnost u prometu - poligon

PLANIRANI IZNOS: 400,00 €

NOVI IZNOS: 279,00 €

OBRAZLOŽENJE:

- Prometni poligon je odrađen, a potrebna sredstva su bila 279 €, tako da smo tu poziciju smanjili za 121 € (30 %)

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201A320111 Hitne intervencije

PLANIRANI IZNOS: 600,00 €

NOVI IZNOS: 3.600,00 €

OBRAZLOŽENJE:

- U financijskom planu smo planirali lom stakala, ali se u međuvremenu urušila ograda na igralištu pokraj škole i to se hitno moralo sanirati budući da naša djeca kad je lijepo vrijeme odrađuju satove tjelesnog odgoja na tom igralištu

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201A320115 Pomoćnici u nastavi

PLANIRANI IZNOS: 0,00 €

NOVI IZNOS: 450,00 €

OBRAZLOŽENJE:

- Grad Split je odobrio sredstva za isplatu naknade za smrtni slučaj člana uže obitelji Pomoćnice u nastavi „6“

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201T320111 S pomoćnikom mogu bolje 6-EU

PLANIRANI IZNOS: 34.010,00 €

NOVI IZNOS: 18.931,00 €

OBRAZLOŽENJE:

- Projekt S pomoćnikom mogu bolje 6-EU je počeo u rujnu 2023., te smo u ovoj godini trebali rebalansom smanjiti iznos za 44 % (15.079,00 € smanjenje)

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201T320112 S pomoćnikom mogu bolje 7-EU

PLANIRANI IZNOS: 0,00 €

NOVI IZNOS: 14.412,00 €

OBRAZLOŽENJE:

- Projekt S pomoćnikom mogu bolje 7-EU bi trebao početi u rujnu 2024., te smo u rebalansu planirali iznos 14.412,00 €

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201T320107 Prehrana učenika

PLANIRANI IZNOS: 82.600,00 €

NOVI IZNOS: 83.600,00 €

OBRAZLOŽENJE:

- Prehrana učenika projekt za koji smo planirali iznos od 76.000 € koji financira MZO (ugovoreni iznos po učeniku dnevno je 1,33 €)
- Grad Split će sufinancirati razliku marende koja je skuplja od 1,33 €, pa smo na toj poziciji povećali iznos za 1.000,00 € (15,15 %)

PROGRAM: 3203 Rashodi za zaposlene u OŠ

AKTIVNOST: S023203A320301 Rashodi za zaposlene u OŠ

PLANIRANI IZNOS: 971.500,00 €

NOVI IZNOS: 1.074.721,00 €

OBRAZLOŽENJE:

- Rashodi za zaposlene su nam se povećali zbog povećanja koeficijenata od 1.ožujka 2024. , uvođenja Uskrsnice od 100,00 €, povećanje naknade za invalide od siječnja 2024., rashodi koji se tiču zaposlenih su se povećali za 103.221,00 € (10,62%)
- Sveukupni troškovi za plaće po sudskim presudama smo smanjili za 51 % u odnosu na plan pa sad iznose 2.590,00 € (2.710 € smanjenje), razlog je taj što smo sve pravomoćne presude isplatili krajem svibnja 2024. te nam novac na tim pozicijama više ne treba

Ravnateljica:

Marina Baćak, prof.

