



REPUBLIKA HRVATSKA
OSNOVNA ŠKOLA STOBREČ

Ivankova 13, 21311 Stobreč

KLASA: 400-02/24-01/13

URBROJ: 2181-170-24-1

Stobreč, 15.11.2024.g.



Broj RKP: 16213

Razina: 31

Matični broj škole: 01374800

Šifra dj.:8520

OIB škole: 87172411947

Razdjel:000

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA (II. 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 310 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 međusmjeni 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 natječaje, 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 operativne planove prema planu i programu koje je donijelo Ministarstvo znanosti i obrazovanja RH. Vertikalna 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. (I. REBALANS = 1.175.000 €)

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	1.054.129 €
- Materijalni rashodi (32)za zaposlene planirani su u iznosu	97.119 €
- Financijski rashodi (34) (kamate na tužbe djelatnika) su planirani	514 €
- Rashodi za nabavu radnih udžbenika (37)su	11.000 €
- Ostali rashodi	738 €
- 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	1.175.000 €

Izmjene i dopune financijskog plana 2024.g. za prihode od MZO-a (II. rebalans = 1.197.898 € (povećanje iznosa za € , 1,95 %)

- Rashode za zaposlene smo povećali za 24.992 € jer smo procijenili da bi nam toliko trebalo do kraja godine
- Od materijalnih rashoda smo smanjili naknadu za prijevoz za -3.000 €, a povećali za 308 € naknadu zbog nezapošljavanja invalida
- Projekt nabava udžbenika i pribora smo za radne udžbenike morali povećati za 587 €, a za udžbenike smo smanjili iznos za -989 €, budući da su svi udžbenici koji su bili potrebni nabavljeni

Prihodi od Grada 1.2.1. + 1.1.1. (financijski plan = 134.000 €)

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju iz Grada, a planirani su prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za 2024.god. iznose ukupno 134.000 €

- DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE 1.2.1. ukupno 62.988 €
a to dijelimo na

-rashode prema opsegu djelatnosti	33941 €
- energente	23.447 €
-zdravstvene preglede zaposlenika	2.400 €
-kapitalna ulaganja u opremu (42)	3.200 €

- ŠIRE JAVNE POTREBE IZNAD MINIMALNOG STANDARDA 1.1.1. ukupno ide

71.012 €

a to dijelimo na:

-KMT	664 €
-Dioklecijanova škrinjica	180 €
-PROMETNI POLIGON	279 €
-BLAGO NAŠEG MARJANA	170 €
-PROJEKT E-ŠKOLE	2.930 €
-S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE „VI“	18.931 €
- NABAVKA LEKTIRE (42)	640 €
-MALA SPLITSKA DEBATA	156 €

-HITNE INTERVENCIJE	3.600 €
-PREHRANA UČENIKA	7.600 €
-NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA	21.000 €
-S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 7	14.412€
-POMOĆNICI U NASTAVI	450 €

Izmjene i dopune financijskog plana za prihode od Grada 1.2.1.+ 1.1.1. (62.988+82.290=145.278 €)

- kod izvora 1.2.1. Decentralizirane funkcije – minimalni standard (koje se planiraju prema opsegu djelatnosti sukladno uputama Grada Splita), sredstva smo 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 8,42%, povećanje od 11.278 €) došlo je do sljedećih promjena:

o Projekt Nabava udžbenika i pribora - Grad odobrio da planiramo sredstva za radne bilježnice u iznosu od 21.000 €, a potrošili smo 1.136 € manje, pa smo za taj iznos korigirali gore navedenu poziciju

o Projekt Hitne intervencije smo trebali rebalansom povećati za iznos od 3.400 € što je za nekih 94,44%, a razlog tome je puknuće vodovodne cijevi u dvorištu škole koju smo morali sanirati, te smo isplanirali još malo više u slučaju da dođe do lomova stakala

o U lipnju je završio projekt S pomoćnikom mogu bolje „6“ koji smo korigirali za 243 €

o U rujnu 2024. je odobren projekt S pomoćnikom mogu bolje“7“ za koji smo isplanirali 14.412 €, ali smo morali povećati za iznos od 9.808 € zbog toga što smo dobili još dva nova pomoćnika, a i zbog toga što im se povećala satnica na 7,50 € bruto. Za pomoćnike smo također morali planirati i trošak zdravstvenih pregleda, što do sada nije bilo

o Projekt Prehrana učenika smo smanjili za 1.037 € jer smo procijenili da nam neće trebati više novaca od planiranih

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 €

Kod vlastitih nismo mijenjali ništa.

Vlastiti prihodi za posebne namjene 4.3.1. ukupno 3.924 €

Prihodi od Zadruga od prodaje maslinova ulja(66) 200 €

Prihodi s osnove osiguranja učenika (65) smo smanjili na konačnici toliko uplatili za ovu godinu	628 €	jer su učenici u
Prihodi od uplata roditelja za prijevoz na školske izlete smo povećali na povećanog broja izleta	1.596 €	zbog
Imamo i planirani višak (92) u iznosu	1500 €	

Prihod iz Županijskog proračuna 5.4.1. (63) 480 €

Prihod od Županije za financiranje rashoda županijskih povjerenstava u iznosu od 100 € smo smanjili na 50 € .

Donacije prihodi 6.1.1. (66) 690 €

Imamo i planirani višak (92) od donacija	690 €
--	-------

Koji planiramo utrošiti ili na nabavku školske lektire (42) ili na materijalne rashode (32)
Prihode od donacija također nismo mijenjali.

OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA (II.REBALANSA) FINACIJSKOG PLANA 2024. (POSEBNI DIO)

PO PROGRAMIMA I AKTIVNOSTIMA

RAZDJEL: 103 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOST

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: 6.399,00 €

NOVI IZNOS: 7.595,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Povećali smo iznos od 1.196,00 € za školske izlete koje plaćaju roditelji

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201A320104 Nabavka udžbenika i pribora

PLANIRANI IZNOS: 43.000,00 €

NOVI IZNOS: 41.462,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Od MZO-a smo planirali 22.000 € za udžbenike, a budući da smo ih nabavili za 21.598,00 €, smanjili smo tu poziciju za 402,00 €

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), a potrošili smo 19.864,00 € pa smo tu poziciju u rebalansu smanjili za 1.136,00 €

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201A320111 Hitne intervencije

PLANIRANI IZNOS: 3.600,00 €

NOVI IZNOS: 7.000,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Zbog puknuća vodovodne cijevi u dvorištu škole, morali smo angažirati tvrtku koja će nam to popraviti, a sveukupni radovi su došli malo više od 3.400,00 €, ali smo svakako morali planirati još sredstava na ovoj poziciji u slučaju da nam se do kraja godine dogodi lom stakala

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201T320111 S pomoćnikom mogu bolje 6-EU

PLANIRANI IZNOS: 18.931,00 €

NOVI IZNOS: 19.174,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Projekt S pomoćnikom mogu bolje 6-EU smo trebali povećati za 243,00 €

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201T320112 S pomoćnikom mogu bolje 7-EU

PLANIRANI IZNOS: 14.412,00 €

NOVI IZNOS: 24.220,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Projekt S pomoćnikom mogu bolje 7-EU je počeo u rujnu 2024., te smo u prvom rebalansu planirali iznos 14.412,00 €, a sad smo morali povećati za iznos od 9.808,00 €, što je povećanje za 68 %. Razlozi su ti što smo dobili još dva pomoćnika, što im se povećala satnica, te što smo trebali isplanirati i liječničke preglede za pomoćnike

PROGRAM: 3201 Šire javne potrebe - iznad minimalnog standarda

AKTIVNOST: S023201T320107 Prehrana učenika

PLANIRANI IZNOS: 83.600,00 €

NOVI IZNOS: 83.563,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Prehrana učenika projekt za koji smo planirali iznos od 76.000 € koji financira MZO (ugovoreni iznos po učeniku dnevno je 1,33 €) smo povisili za 1.000,00 €

Grad Split će sufinancirati razliku marende koja je skuplja od 1,33 €, pa smo na toj poziciji povećali iznos za 1.037,00 € (13,64%)

PROGRAM: 3203 Rashodi za zaposlene u OŠ

AKTIVNOST: S023203A320301 Rashodi za zaposlene u OŠ

PLANIRANI IZNOS: 1.074.721,00 €

NOVI IZNOS: 1.097.071,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Rashode za zaposlene smo povećali za 2,00°% jer smo procijenili da bi nam toliko trebalo do kraja godine, a povećali smo rashode za plaće, doprinos za zdravstveno i naknadu zbog nezapošljavanja invalida. Ali smo zato smanjili naknadu za prijevoz 17.65 %, tj. 3.000,00 €

Ravnateljica:

Marina Baćak, prof.

