

OSNOVNA ŠKOLA „BOL“

Ul. hrv. iseljenika 10

21000 Split

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

1. Sažetak djelokruga i programa rada proračunskog korisnika

Osnovna škola „Bol“ u Splitu 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 2023./2024. Školu pohađa 443 učenika raspoređenih u 23 razredna odjela, s tim da je jedno posebno razredno odjeljenje za nastavu po posebnom programu. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u 1 smjeni.

S ciljem trajnog ulaganja i održavanja kvalitete obrazovanja i odgoja, škola ulaže u stalno usavršavanje nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivno poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja, natječaje, projekte poput Erasmus+ i Eko škola, manifestacije u školi, sudjelovanje u radu Zadruge, organiziranje zajedničkih aktivnosti učenika, izvannastavne aktivnosti i druženja. Škola brine o pravilnoj prehrani djece i korekciji svakog nasilnog ponašanja.

Program rada se zasniva na:

- Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi,
- Zakonu o ustanovama,
- Zakonu o proračunu, Pravilniku o proračunskim klasifikacijama i Pravilniku o proračunskom računovodstvu i računskom planu,
- Uputi za izradu proračuna Grada Splita za razdoblje,
- Godišnjem planu i programu rada škole, Školskom kurikulumu Osnovne škole „Bol“, nastavnim i izvannastavnim aktivnostima,
- Pravilniku o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Splita,
- Zaključku o kriterijima i načinu korištenja vlastitih prihoda osnovnih škola čiji je osnivač Grad Split.

2. 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, obrazovanja i šport. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-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**, na primjer, pomak određenih aktivnosti unutar školske godine iz jednog polugodišta u drugo uzrokuje promjene u izvršenju financijskog plana za dvije fiskalne godine.

3. 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, skupina 636, državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, skupina 671, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora sportske dvorane i društvene dvorane, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada, te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 652, sastoje se od prihoda od prodaje učeničkih uradaka, osiguranja učenika, prihoda HZZ-a, 634, prihoda za stručne ispite (samostalno financiranje ispita od strane polagača), prihoda od uplate roditelja za produženi boravak i prehranu.

Prihodi iz državnog proračuna:

Prihodi su planirani sukladno važećim ovogodišnjih kriterijima jer ne možemo predvidjeti kakve kriterije donosi naredno proračunsko razdoblje. Prihodi iz državnog proračuna odnose se na plaće zaposlenika, dodatke sukladno Kolektivnom ugovoru, jubilarne nagrade, pomoći, izdatke za regres, božićnicu, dar djeci, i dr. Troškovi prijevoza na posao i s posla za zaposlenike osiguravaju se u državnom proračunu, pa su tako i planirani u skladu s postojećim stanjem zaposlenih.

Prihodi od Osnivača (Grad Split)

Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju prema *opsegu djelatnosti* planirani su prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za predviđeno razdoblje.

Prihode za *ostale troškove* planirali smo temeljem stvarnog utroška i to: energente, prijevoz učenika (PRO.), zdravstvene preglede zaposlenika, izvannastavne i izvanškolske aktivnosti.

Poslat ćemo zahtjev Gradu da nas uvrsti u razvojni plan grada za nove kapitalne investicije.

Osnivač podmiruje i plaće za pomoćnike u nastavi te dijelom za zaposlenike produženog boravka, kao i trošak projekta e-škole, digitalnog poslovanja, nabavku lektire te doznajuje novac Ministarstva za besplatnu prehranu učenika.

Vlastiti prihodi

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školskog prostora-sportske i društvene dvorane te dio prihoda od otkupa stanova. Osim jednog dužnika, kojeg ravnatelj poziva na podmirenje obveze, sve su ostale obveze po otkupu stana podmirene. Ravnatelj je pokrenuo proces prisilne naplate za neplatišu po obvezama ugovora o najmu sportske dvorane: Škola košarke Dalvin Split. Najmoprimac N. A. Mladinić neredovito podmiruje svoja dugovanja.. Prihodi od najma će se koristiti prvenstveno za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja, ako se isto neće moći osigurati minimalnim standardom, te za financiranje aktivnosti iz Programa rada škole te obnovu opreme i objekta. Također, s obzirom na nedostatna sredstva iz riznice Grada i subvencije roditelja (mali broj učenika koji pohađaju), vlastita sredstva služe za namiru materijalnih troškova u nastavi produženog boravka.

Napomena: po naputku osnivača prilikom izrade financijskog plana, zagantirani iznos s izračunatim limitima po opsegu djelatnosti je nužno umanjen prilikom unosa, stoga su smanjeni planirani iznosi na nekoliko stavki. Očekujemo nedostatak sredstava po tim stavkama krajem godine.

Program: Šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda:

Aktivnost: Program cjelodnevne nastave i produženog boravka

Škola od rujna 2020. provodi program produženog boravka. Program šk. god. 2023./24 pohađa 64 učenika uz angažman 4 dodatna djelatnika: tri učiteljice i kuharice.

Aktivnost: Školska shema voća i povrća

U školskoj godini 2023./24. nećemo realizirati navedeni projekt, a zbog složenosti i uvjeta Agencije, vjerojatno ni u narednom periodu.

Aktivnost: S pomoćnikom mogu bolje VI

U novom projektu angažmana pomoćnika u nastavi, sredstvima osnivača zapošljavamo 10 djelatnika.

Aktivnost: Projekt E-škole

Škola omogućava provedbu projekta E-škole. Za korištenje tokena, tableta i CARNET mreže i angažman informatičara te ostalu strukturu, planirali smo sredstva. Sredstva su osigurana i za provedbu digitalnog poslovanja.

Projekt Erasmus+

Financiran iz fondova EU, konzumiramo sredstva ugovora o provedbi projekta Erasmus+, na kojem su kao koordinatorice angažirane 2 djelatnice te je sprovedena online edukacija. 80% ugovornog iznosa je uplaćeno na račun škole i tretirao se kao višak za ovu prošlu godinu u kojoj se namjenski trošio sukladno aktivnostima. Preostalih 20% sredstava očekujemo u isplati 2023./2024. godine

Ostali prihodi

Škola iz državnog proračuna prima te namjenski troši uplate za prijevoz djece s poteškoćama u razvoju (e-tur, za 6 učenika PRO) te će od Grada Splita primati subvencije za trošak produženog boravka djeci čije su obitelji socijalno ugrožene. Isto tako Škola ostvaruje prihode od stručnih ispita. Učenici

sudjeluju u Klubu mladih tehničara, a uključeni smo i u aktivnosti A1 Stempfemme Junior i Oxford Reading Club. Škola je osnovala zadrugu od čijih se prihoda ista financira, izradom i prodajom dobara.

4. Izvještaj o postignutim ciljevima i rezultatima programa temeljenim na pokazateljima uspješnosti iz nadležnosti proračunskog korisnika u prethodnoj godini

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa u okviru jedne smjene u školi.

Stručno usavršavanje učitelja obavlja se na stručnim skupovima državne, županijske, gradske i školske razine. Učenici su sudjelovali na državnom i županijskom natjecanju.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

PROGRAM: **decentralizirane funkcije-minimalni financijski standard**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: održavanje razine odgoja i obrazovanja te mogućnosti za učenike/-ice, razvijanje i poticanje samostalnosti i kreativnosti, sustavno postizanje visoke razine primjenjivog znanja, poticanje sportskih aktivnosti i ekološke svijesti učenika/učenica te kontinuirano usavršavanje zaposlenika

PROJEKT / AKTIVNOST: **redovna programska djelatnost**

PLANSKA VRIJEDNOST: 71.400 €

OBRAZLOŽENJE: korištenje sredstava za nabavku materijala za rad, za usluge održavanja infrastrukture i za naknade djelatnicima; smanjen iznos za dnevnice+uredski mat.+sistematske preglede, predviđeni veći izdaci za zaposlene prema postojećem trendu

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Učenici	Povećanje/broj učenika	443	455	460	460
Razredna odjeljenja	Povećanje/broj razr. odj.	23	24	25	25
Dodatna nastava	Povećanje/broj polaznika	38	45	50	50
Uspjesi na natjecanjima	Povećanje/broj učenika s ostvarenim rezult.	17	20	25	25

PROGRAM: **decentralizirane funkcije-minimalni financijski standard**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: planirani iznos u svrhu osuvremenjivanja opreme

PROJEKT / AKTIVNOST: **kapitalna ulaganja u opremu**

PLANSKA VRIJEDNOST: 4.600 €

OBRAZLOŽENJE: planirana nabavka potrebite opreme za rad i klimatizacije, podizanje kvalitete nastave na veću/odgovarajuću razinu

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Pokrivenost učionica	% učionica opremljen klimatizacijom	80	90	100	100
Opremljenost učionica opremom (projektori, ploče)	% opremljenosti	90	95	100	100

PROGRAM: **šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: nadogradnja školske zgrade, infrastrukturna i sadržajna nadogradnja programa, povećan interes te, kao rezultat, veći broj djece upisan u produženi boravak

PROJEKT / AKTIVNOST: **sufinanciranje produženog boravka**

PLANSKA VRIJEDNOST: 111.110 €

OBRAZLOŽENJE: škola teži ulaganju u program produženog boravka te povećanju kapaciteta (učionice, kuhinja, sportska dvorana), a u konačnici i većem broju djece upisanih u program te zadovoljnom i kvalitetnom obrazovnom kadru kojeg zapošljava; od planiranih sredstava će se osigurati primanja zaposlenima, podmirivanje materijalnih potreba i opremanje prostora za rad

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj učenika u razredima P.B.	Povećanje/broj učenika u programu	64	72	80	80

PROGRAM: **šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: proširiti i produbiti ponudu izvannastavnog sadržaja, manifestacija i događanja te digitalizacija poslovanja (u suradnji s Ministarstvom, Agencijom za odgoj i obrazovanje te Županijom)

PROJEKT / AKTIVNOST: **izvannastavne aktivnosti, manifestacije školstva, hitne intervencije, projekt e-škole**

PLANSKA VRIJEDNOST: 9.728 €

OBRAZLOŽENJE: sredstva su namijenjena za ulaganje u izvršenje dodatnih oblika aktivnosti poput Oxford Reading Club (članstvo i rad-Tihana Modrić), Stempfemme projekt, Klub mladih tehničara (Marija Čorić), digitalizacija poslovanja (tajništvo)

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj uspješnih aktivnosti	% uspješno odrađenih planiranih aktivnosti INA, ŽSV, e-škole, eTUR i dr.	100	100	100	100
Broj novih aktivnosti	Broj novih INA aktivnosti u godini	2	2	2	2

PROGRAM: **šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: integriranje djece s teškoćama u razvoju u redovnu nastavu i rad na prilagodbi i socijalizaciji djece

PROJEKT / AKTIVNOST: **S pomoćnikom mogu bolje VI**

PLANSKA VRIJEDNOST: 112.106 €

OBRAZLOŽENJE: rashodi se koriste za naknade zaposlenima u projektu te nabavku materijala za rad s učenicima po posebnom programu

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Angažman pomoćnika u nastavi	Broj pomoćnika	11	12	13	13
Rezultati na kraju šk.god.	%učenika koji su uspješno završili nastavnu godinu po programu	100	100	100	100

PROGRAM: **šire javne potrebe-iznad minimalnog standarda**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: brinuti o uhranjenosti sve djece i anuliranju socijalnih razlika u tom pravcu te poticanje na usvajanje zdravih prehrambenih navika

PROJEKT / AKTIVNOST: **prehrana učenika**

PLANSKA VRIJEDNOST: 120.409 €

OBRAZLOŽENJE: osim voća iz Kaufland donacija, osigurava se jedan besplatan i nutritivno usklađen obrok svakom djetetu-dobavljač Bobis (prilagođeno i djeci s intolerancijama i posebnim zahtjevima)

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Djeca s osiguranim uravnoteženim obrokom	% djece uključenih u projekt	100	100	100	100

PROGRAM: **rashodi za zaposlene u o.š.**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: ulaganje u stručno usavršavanje djelatnika, pozitivno usklađenje s pedagoškim standardima

PROJEKT / AKTIVNOST: **rashodi za zaposlene u o.š.**

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.221.340,00 €

OBRAZLOŽENJE: podizanje stručne osposobljenosti djelatnika, pozitivno usklađenje s pedagoškim standardima (broj učit. u odn. na br. djece, optimalan br. učenika u razredn. odj., broj djece u PRO, br. stručnih suradnika, br. spremačica, opterećenost učenika programom...)

POKAZATELJ REZULTATA:

Pokazatelj rezultata	Definicija pokazatelja	Polazna vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Pedagoški standard	% usklađenosti s pozit. propisima pedag. stand.	94	98	100	100
Broj djelatnika na usavršavanju	Broj djelatnika na nekom obliku edukacije/seminara u godini	15	20	22	22

(U prilogu je tablica s iznosima, kontima, izvorima financiranja i aktivnostima te klasifikacija prijedloga financijskog plana za 2024. g. i projekcijama za 2025. i 2026.g.)

U Splitu 28/09/2023.

Ravnatelj
