

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2024. I 2025. GODINU

1. Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola „Sućidar“ 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.

Školu pohađa 593 učenika raspoređenih u 31 razredni odjela i to 15 odjela razredne nastave i 16 odjela predmetne nastave. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u dvije smjene.

a. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je trajno podizanje kvalitete odgojno obrazovnog rada :

- stalnim usavršavanjem nastavnika savjetovanjima i stručnim skupovima na državnoj razini (pored usavršavanja u sklopu AZOO – županijska i gradska razina) te usavršavanjem u školi angažiranjem predavača iz odgojnih područja
- 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
- poticanjem razvoja pozitivnih vrijednosti

b. 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, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 94/13, 152/14, 7/17 i 68/18,98/19,64/20)
- Zakon o izmjenama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 98/19)
- Uredba o dopunama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 64/20)
- Zakon o ustanovama (NN br. 76/93, 29/97, 47/99 i 35/08,127/19)
- Zakon o proračunu (NN br. 87/08, 136/12 i 15/15, 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN br. 26/10, 120/13 i 01/20) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19, 108/20)
- Upute za izradu proračuna Grada Splita za razdoblje 2023.-2025.
- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole „Sućidar“, nastavne i izvannastavne aktivnosti,
- Pravilnik o izvođenju izleta, ekskurzija i drugih odgojno obrazovnih aktivnosti izvan škole (NN 87/08, 86/09, 92/10, 105/10-ispravak, 90/11, 16/12, 86/12, 94/13, 87/14, 81/15 i 53/21)
- 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

c. 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 (MZO). Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a i jedinice lokalne (regionalne) samouprave sa školskim ustanovama 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.

Projekcije za 2024. i 2025. godinu su na razini 2023. godine sukladno uputama Grada.

2. OPĆI DIO

Opći dio financijskog plana sadrži:

- sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja

Planiranje je napravljeno na drugoj razini ekonomske klasifikacije prema Uputama za izradu proračuna 2023. - 2025. u novoj valuti, zbog uvođenje eura u 2023.

Izvori sredstava za financiranje rada škole su:

- Opći prihodi i primitci, skupina 63, Državni proračun i Županijski proračun;
- Opći prihodi i primitci, skupina 67, Gradski proračun za materijalne troškove poslovanja te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, skupina 65, sastoje se od prihoda za učeničke marende koje plaćaju učenici, osiguranje učenika te produženi boravak;
- Prihodi od donacija, skupina 66;
- vlastiti prihodi, skupina 66.

Ukupni prihodi za 2023. godinu planirani su u iznosu od **1.453.911 EUR.**, a **ukupni rashodi** u 2023. godini iznose isto toliko. Napominjemo kako u projekcijama viškova i manjkova nije uključen Grad (sukladno uputi osnivača). Projekcije za 2024. i 2025. ne uključuju prenesene viškove/manjkove i planiraju se na istom nivou prihoda i rashoda.

3. POSEBNI DIO

Posebni dio financijskog plana sastoji se od plana rashoda iskazanih po:

- Organizacijskoj klasifikaciji
- Izvorima financiranja
- Ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u
- Programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

3.1. **Prihodi iz državnog (izvor 5.3.) i županijskog (izvor 5.4.) nenadležnog proračuna-POMOĆI**

5.3. - prihodi MZO-a i služe za pokriće rashoda za zaposlene (plaća, materijalna prava zaposlenika, trošak prijevoza na posao i s posla, financiranje troška sudskih presuda); za financiranje izvannastavnih i izvanškolskih aktivnosti (nabavka licenci, ostalih nastavnih pomagala, mentorstvo, dnevnice za državna natjecanja -AZOO) i za financiranje nabave novih udžbenika i knjiga za knjižnicu

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni prijedlogom financijskog plana škole koji se financiraju prihodima MZO-a:

- KUPNJA OPREME ZA OŠ (kapitalni projekt)
- NABAVA ŠKOLSKE LEKTIRE
- RASHODI ZA ZAPOSLENE U OSNOVNIM ŠKOLAMA

3.2. **Prihodi od Grada (izvori 1.1. i 1.2.)**

1. Minimalni financijski standard (izvor 1.2.)

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima Grada u sklopu minimalnog financijskog standarda:

1. REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OŠ - planira se prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za predviđeno razdoblje. Ukupne prihode za minimalni standard čine prihodi prema *opsegu djelatnosti* i prihodi za *ostale troškove* koje planiramo temeljem očekivane potrošnje energenata i potrebe za zdravstvenim pregledima zaposlenika.
2. KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU-DEC. SREDSTVA su planirana prema zadanim kriterijima -200 EUR po razrednom odjeljenju

2. Šire javne potrebe-iznad min. standarda (izvor 1.1.)

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima Grada iznad minimalnog standarda:

- a. SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNE NASTAVE
- b. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI (Klub mladih tehničara)
- c. HITNE INTERVENCIJE (lom stakla)
- d. DIOKLECIJANOVA ŠKRINJICA
- e. PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU-POLIGON
- f. PROJEKT E-ŠKOLE

- g. EU PROJEKT „S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE V“
- h. NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE

Tablica Prijedloga kapitalnih ulaganja i održavanja u 2023. se odnosi na opremanje učionica novim pločama, a također smo dostavili i popunjenu tablicu Prijedloga klimatizacije učionica u kojoj smo naveli potrebu za sedam klima uređaja u sedam učionica, koje još nemaju klimatizaciju.

3.3. Prihodi za posebne namjene (izvor 4.3.)

Prihodi za posebne namjene odnose se najvećim dijelom na uplate roditelja za sufinanciranje produženog boravka, osiguranje učenika, prihod od prijevoza E-TUR, prihoda za učenički prijevoz.

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni financijskim planom škole koji se financiraju prihodima za posebne namjene:

1. SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNE NASTAVE
2. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI

3.4. Donacije (izvor 6.1.)

Prihodom od donacija (tekućih i kapitalnih) od strane fizičkih osoba i trgovačkih društava financirat ćemo izdavanje šk. lista, kupnju knjiga za knjižnicu (šk. lektira), zadaćnica i nagrada učenicima.

- IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI
- NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE

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

Škola je sudjelovala u EU projektu „S pomoćnikom mogu bolje IV“.

Zaposlenici su se stručno usavršavali na stručnim skupovima.

U novoj šk. godini 2022./2023. u pokrenuli smo program produženog boravka u kojem je upisano 25 djece. Zbog potreba organizacije produženog boravka uz kuharicu na nepuno radno vrijeme zaposlena je i jedna učiteljica razredne nastave na puno radno vrijeme.

Proslavili smo 40 godina škole te smo održali dane otvorenih vrata gdje smo u različite aktivnosti uključili sve generacije.

Sudjelovali smo u projektu „Ljubavne užance starega Splita“ te smo održali i humanitarnu akciju „Za sućidarsku dicu i sriću na licu“, gdje su se od prikupljenih sredstava nabavili klima uređaji za nekoliko učionica.

3.6. Vlastiti prihodi

Škola ostvaruje neznatne prihode od kamata na depozite po viđenju koji će se utrošiti na odvijanje redovnog poslovanja.

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 Splitu 30. rujna 2022.

Ravnatelj/ica:

Vlade Dragun



Handwritten signature of Vlade Dragun in blue ink.