



OBRAZLOŽENJE IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

1. SAŽETAK DJELOKRUGA RADA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Osnovna škola Ravne njive-Neslanovac 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 743 učenika raspoređenih u 36 razrednih odjela i to 18 odjela razredne nastave, 17 odjela predmetne nastave i 1 posebni razredni odjel djece s poteškoćama u razvoju.

Od 18 odjela razredne nastave, šest su odjela organizirana kao produženi boravak.

Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u tri 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, 151/22, 155/23, 156/23)
- Zakon o izmjenama Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 156/23)

- 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, 151/22)
- 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, 4/24) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN br. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19, 108/20, 158/23)
- Upute za izradu izmjena i dopuna proračuna Grada Splita.
- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole Ravne njive-Neslanovac, 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

Ukupni prihodi za 2024. godinu planirani su u iznosu od **3.177.596 EUR**. **Ukupni rashodi** u 2024. godini iznose **3.177.596 EUR** čime smo postigli uravnoteženost izmjena i dopuna financijskog plana za 2024. godinu.

2. PROMJENE PO IZVORIMA

2.1. Prihodi iz državnog (izvor 5.3.), županijskog (izvor 5.4.) nenadležnog proračuna-POMOĆI i ostalih (izvor 5.5.) .

5.3. - prihodi MZO-a 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 ostalih nastavnih pomagala, rashodi za posebnu skupinu, rashodi za županijska stručna vijeća), za financiranje nabave novih udžbenika i knjiga za knjižnicu, te prijevoza djelatnika koji su angažirani u Nacionalnom centru za vanjsko vrednovanje.

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni izmjenama i dopunama financijskog plana za 2024. godinu

1. **IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI** trošak za prijevoz na službenom putu je planiran radi isplate djelatnicima koji sastavljaju i ispravljaju državne nacionalne ispite, a refundira na Nacionalni centar za vanjsko vrednovanje. Iznos je 1.300,00 €. Prema uputi planirana je stavka higijenskih potrepština za djevojčice naše škole u iznosu 1.674,00 €.
2. **NABAVA UDŽBENIKA** umanjena je stavka 42411 trajni udžbenici za 14.000,00 €, planirani iznos 23.000,00, novi iznos 9.000,00 €, a povećana 37229 radni udžbenici za 10.000,00€, planirano je 25.000,00, a sad je 35.000,00 €.
3. **PREHRANA UČENIKA** iznos je povećan prema očekivanoj potrošnji, planirano je 88.000,00, a novi iznos je 121.000,00 €.
4. **RASHODI ZA ZAPOSLENE U OSNOVNIM ŠKOLAMA** zbog nove Uredbe o nazivima radnih mjesta i povećanja koeficijenata, stavka bruto plaće je uvećana za 200.000,00€, novi iznos je 1.800.000,00 €, doprinosi za zdravstveno planirano 264.000,00 €, novi iznos je 300.000,00€, naknada za posebne uvjete rada planirana

15.000,00 €, novi iznos je 15.700,00 € i naknada za prekovremeni rad planirana 2.500,00 €, a sad je 2.900,00 €. Novčana naknada zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom stari iznos 4.500,00 €, novi iznos je 6.000,00 €. Konto 31213 planirani iznos 21.500,00 €, a novi iznos 6.200,00 €. Uvećana je stavka ostali rashodi za zaposlene radi Božićnica za 32.400,00 €. Planirani iznos 500,00 €, novi iznos 32.900,00 €. Regres za godišnji odmor je uvećan prema obračunatom trošku, planirani iznos je 22.000,00 €, a novi 22.800,00 €.

5.4. - prihodima Županije financiraju se naknade članovima povjerenstava za županijska natjecanja i troškovi županijskog natjecanja iz geografije u sklopu programa Šire javne potrebe- iznad min. standarda odnosno u sklopu IZVANASTAVNIH I IZVANŠKOLSKIH AKTIVNOSTI. Uvećane su stavke sitni inventar i uredski materijal radi kupljenih sredstava koje nam je prethodnih godina uplatio Centar izvrsnosti. Uredski materijal planirani iznos 600,00 €, novi iznos 800,00 €, te sitni inventar nije planiran, a sad je 320,00 €.

2.2. Prihodi od Grada (izvori 1.1. i 1.2.)

Minimalni financijski standard (izvor 1.2.)

Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni izmjenama i dopunama financijskog plana škole koji se financiraju prihodima Grada u sklopu minimalnog financijskog standarda:

1. REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OŠ – prema dosadašnjoj i očekivanoj potrošnji i Odluci o kriterijima, mjerilima i načinu financiranja decentraliziranih funkcija osnovnog školstva Grada Splita u 2024. godini umanjen je ukupni iznos za 7.928,00€.

Planirani iznos je bio 140.019,00 €, novi je 132.091,00 €

Dnevnice: planirani iznos 4.000,00 €, novi iznos 3.300,00 €

Smještaj na službenom putu: planirani iznos 2.000,00 €, novi iznos 2.700,00 €

Ostali rashodi za službena putovanja: planirani iznos 200,00 €, novi iznos 100,00 €

Seminari, savjetovanja-kotizacije: planirani iznos 1.000,00 €, novi 1.800,00 €

Uredski materijal: planirani iznos 7.600,00 €, novi iznos 5.100,00 €

Stručna literatura: planirani iznos 500,00 €, novi 1.000,00 €

Plin: planirani iznos 16.000,00 €, novi 15.000,00 €

Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i oprema: planirani iznos 2.000,00 €, novi 4.500,00 €

Elektronski mediji: planirani iznos 200,00 €, novi 100,00 €

Iznošenje i odvoz smeća: radi povećanja računa od prosinca prošle godine novi iznos je 3.500,00 €, a planirani je bio 2.000,00 €

Sistematski pregledi: planirani iznos 6.560,00 €, novi 5.060,00 €

Ugovor o djelu: planirani iznos 200,00 €, novi iznos 100,00 €

Ostale računalne usluge: planirani iznos 1.740,00 €, novi 1.240,00 €

Ostale usluge: planirani iznos 1.000,00 €, novi 1.700,00 €

Motorni benzin i dizel gorivo: planirani iznos 500,00 €, novi 300,00 €

Rashodi protokola: planirani iznos 500,00 €, novi 300,00 €

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja: planirani iznos 200,00 €, novi 400,00 €

Ostali materijal za proizvodnju energije: planirani iznos 27.000,00 €, novi 19.072 €

2. KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU - DEC. SREDSTVA

Računala i računalna oprema: planirani iznos 2.600,00 €, novi 3.600,00 €

Uređaji: planirani iznos 3.000,00 €, novi 2.000,00 €. Umanjeni iznos je dodan u stavku računala i računalna oprema radi planirane kupnje opreme za informatičku učionicu.

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

1. SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNE NASTAVE
uvećane su stavke rashodi za zaposlene radi povećana plaća u 2024. godini
Bruto plaće: planirani iznos 92.000,00 €, novi 124.000,00 €
Dnevnice: novi iznos 210,00 €
Ostale računalne usluge: novi iznos je 1.000,00 € radi uvođenja aplikacije Smart City
Ostale usluge su planirane 1.000,00 € za troškove analize hrane, vode, te briseva
2. PREHRANA UČENIKA
Planirani iznos 3.000,00 €, novi 4.000,00 €
3. EU PROJEKT „S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE VI“
Stavke na kontima bruto plaća, doprinosi za zdravstveno osiguranje, prijevoz, nagrade, ostali navedeni rashodi za zaposlene i dnevnice umanjene su u ukupnom iznosu 73.267,00 € radi prestanka projekta S pomoćnikom mogu bolje 6. Stavka Regres je povećana za 300,00 € radi očekivanog troška. Planiran je regres za 13, a zaposleno je 14 djelatnika.
4. EU PROJEKT „S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 7“ počinje od rujna ove godine pa su planirana sredstva za plaće 46.000,00 €, dar za dijete 1.500,00 €, pomoći 500,00 €, ostali rashodi za zaposlene 4.800,00 €, dnevnice 210,00 €, doprinos za zdravstveno osiguranje 7.600,00 €, prijevoz 800,00 € i regres 4.800,00 €.
5. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI
Prijevoz učenika: planirani iznos 500,00 €, novi 2.000,00 €
6. ODRŽAVANJE OBJEKATA
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata - planirano je 11.670,00 € radi dobivenih suglasnosti za uređenje WC u kotlovnici 6.000,00 €, te promjenu mreže na igralištu 5.670,00 €
7. NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA
Prema uputama Grada Splita planirano je za 750 učenika nabavka radnih udžbenika u ukupnom iznosu 48.750,00 €

2.3. Vlastiti prihodi (izvor 3.1.1.)

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školske dvorane i kamate po viđenju, a njima se financiraju dvije aktivnosti:

1. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI - u sklopu ove aktivnosti vlastita nam sredstva služe za osiguranje odvijanja redovnog poslovanja ukoliko se isto neće moći osigurati minimalnim standardom
Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja: planirani iznos 2.000,00 €, novi 1.000,00 €
Ostale usluge: planirani iznos 1.000,00 €, novi iznos 500,00 €

OSNOVNA ŠKOLA RAVNE NJIVE-NESLANOVAC

Ostali nespomenuti rashodi poslovanja: planirani iznos 2.600,00 €, novi 1.100,00 €
Dnevnice: planirani iznos 2.000,00 €, novi 1.000,00 €
Reprezentacija: planirani iznos 1.000,00 €, novi 1.500,00 €

2. KUPNJA OPREME ZA OŠ (kapitalni projekt) – dijelom vlastitih prihoda financiramo nabavu opreme.
Uređaji: planirani iznos 1.000,00 €, novi iznos 4.500,00 €

2.4. Prihodi za posebne namjene (izvor 4.3.)

Prihodi za posebne namjene odnose se najvećim dijelom na uplate roditelja za sufinanciranje produženog boravka, osiguranje učenika, za učnički prijevoz...
Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni izmjenama i dopunama financijskog plana škole koji se financiraju prihodima za posebne namjene:

1. SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNE NASTAVE
Bruto plaće: planirani iznos 25.000,00 €, novi iznos 30.000,00 €
Ostali rashodi za zaposlene: planirani iznos 500,00 €, novi iznos 2.400,00 €
Doprinosi za zdravstveno osiguranje: planirani iznos 4.100,00 €, novi iznos 24.100 €
Pomoć: planirani iznos 500,00 €, novi iznos 1.000,00 €
Prijevoz: planirani iznos 2.500,00 €, novi iznos 2.400,00 €
Ostali materijal za redovno poslovanje: planirani iznos 500,00 €, novi 1.000 €
Namirnice: planirani iznos 90.000,00 €, novi 100.000,00 €
Oprema: planirani iznos 2.250,00 €, novi iznos 1.250,00 €
2. IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI
Ostale usluge: novi iznos 100,00 €
Usluge tekućeg održavanja: planirani iznos 1.000,00 €, novi iznos 900,00 €

2.5. Donacije (izvor 6.1.)

Prihodom od donacija (tekućih i kapitalnih) od strane fizičkih osoba i trgovačkih društava financirat ćemo kupnju opreme za nastavu, te dopuniti ili promijeniti uredski namještaj u učionicama.
Aktivnosti i projekti škole obuhvaćeni izmjenom i dopunom financijskog plana škole koji se financiraju prihodima od donacija:

Računala i računalna oprema: planirani iznos 800,00 €, novi iznos 3.800,00 €
Donirana su računala u vrijednosti 2.400,00 €



Ravnatelj

Miljenko Bitanga, prof.

OSNOVNA ŠKOLA RAVNE NJIVE-NESLANOVAC

Split, 13.06.2024.