**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA**

**za razdoblje 2024.-2026.**

# OŠ/Ustanova: \_\_OŠ TINA UJEVIĆA - ŠIBENIK\_\_\_\_\_\_

|  |  |
| --- | --- |
| **Razdjel: 003 UPRAVNI ODJEL ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI** | |
| **NAZIV PROGRAMA** | **151001 REDOVNA DJELATNOST OSNOVNOG ŠKOLSTVA** |
| **Funkcijska oznaka** | 0912 Osnovno obrazovanje |
| **Regulatorni okvir** | * Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi * Zakon o ustanovama * Zakon o proračunu * Upute za izradu i dostavu prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika Grada Šibenika za razdoblje 2024.-2026. * Odluka o kriterijima i mjerilima za financiranje minimalnog standarda u 2022. Godini * Državni pedagoški standard osnovnoškolskog sustava odgoja i obrazovanja * Godišnji plan i program rada za školsku godinu 2022./2023. i 2023./2024. * Školski kurikul za školsku godinu 2022./2023. i 2024./2025. |
| **Opis programa** | A15100101 – Redovna djelatnost osnovnog školstva  T15100111 – EU projekt Erasmus+  T15100112 – Projekt „Školska shema“  T15100116 – Projekt pomoćnika u nastavi 4  T15100118 – Projekt pomoćnika u nastavi 5  T15100119 – Državna prehrana   * Projekt pomoćnika u nastavi 6 * Projekt pomoćnika u nastavi 7 |
| **Ciljevi programa** | Odgoj i obrazovanje mladih po osnovnoškolskom obrazovnom programu. Osigurati sustavan način učenja, poticati i kontinuirano unapređivati intelektualni, tjelesni, društveni, moralni i duhovni razvoj učenika, u skladu s njegovim sposobnostima i sklonostima, stvoriti mogućnosti da svako dijete uči i bude uspješno, osposobiti učenike za učenje, naučiti ih kako učiti i pomoći im u učenju. |
| **Razdoblje** | 2024. 2025. 2026. |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 1.271.190 eur 1.253.790 eur 1.242.950 eur |
| **Pokazatelj rezultata** | Normalno funkcioniranje ustanove i provođenje obrazovnih programa. |
| **Obrazloženje** | Plan rashoda i izdataka zasniva se na analizi stanja rashoda i izdataka u prošloj 2022. i tekućoj 2023. godini te planu obveznih rashoda i izdataka u skladu s realnom procjenom prihoda i primitaka. |
| **Opis programa** | **A15100101 – Redovna djelatnost osnovnog školstva** |
| **Ciljevi programa** | Osiguravanje minimalnog financijskog standarda nužnih za realizaciju plana i programa osnovnoškolskog obrazovanja. Ovim programom se osiguravaju sredstva za materijalne rashode, rashode za usluge, materijal i dijelove za tekuće održavanje, te rashode za zaposlene. |
| **Razdoblje** | 2024. 2025. 2026. |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 1.151.790 eur 1.150.390 eur 1.150.390 eur |
| **Pokazatelj rezultata** | Normalno funkcioniranje ustanove i provođenje obrazovnih programa. |
| **Obrazloženje** | Ovaj program obuhvaća realizaciju troškova prema izvorima financiranja:   1. 11 – Opći prihodi i primici – Produženi boravak (plaće zaposlenih) 2. 51 – Pomoći iz državnog proračuna – Plaće, naknade i pomoći iz MZO 3. 52 – Pomoći iz županijskog proračuna 4. 54 – Decentralizirana sredstva za osnovne škole 5. 61 – Donacije 6. 445 – Prihodi za posebne namjene – Prehrana PB, mape, ispiti i osiguranje učenika 7. 72 – Naknade štete 8. 31 – Vlastiti prihodi   Obrazloženje prema izvorima financiranja:   1. Sredstva za financiranje plaća zaposlenih u programu produženog boravka osigurava Grad Šibenik. U OŠ Tina Ujevića program produženog boravka se provodi u dva razredna odjeljenja. U odnosu na prošlu godinu rashodi su veći zbog povećanja osnovice za obračun plaća i povećanja iznosa materijalnih prava zaposlenih. 2. Pomoći iz državnog proračuna odnose se na plaće i naknade plaća za zaposlenike, naknade za mentorstvo, za voditelje ŽSV, naknade iz AZOO, HŠŠS za sportska natjecanja učenika, za nabavu materijala za provođenje INA, te plaće i naknade po sudskim presudama. 3. Pomoći iz županijskog proračuna odnose se na financiranje troškova organizacije (domaćinstva) općinskih i županijskih natjecanja učenika. 4. Decentralizirana sredstva odnose se na naknade troškova zaposlenima, materijalne rashode, rashode za usluge te rashode za tekuće i investicijsko održavanje. Sredstva za financiranje ovih rashoda osigurava osnivač Grad Šibenik. Utvrđeni limit iznosi 45.540 eura za sve tri godine plana. 5. Planirane su donacije za nabavu materijala za razne radionice, za tiskanje školskog lista. 6. Prihodi za posebne namjene odnose se na prehranu učenika u produženom boravku koju plaćaju roditelji. Također ovi troškovi odnose se i na nabavu mapa, ispita, slika i osiguranja za učenike koje plaćaju roditelji. 7. Iz izvora naknade štete financiraju su se popravci oštećenih tableta i naplaćuju oštećeni i izgubljeni udžbenici za učenike. Naknadu štete plaćaju roditelji. 8. Planirani su troškovi za nabavu didaktičkih materijala za održavanje nastave i za rad učeničke zadruge. |
| **Opis programa** | **T15100111 – EU projekt Erasmus+** |
| **Ciljevi programa** | Erasmus+ projekti su programi Europske Unije kojima se podupire rad na međunarodnim projektima usmjerenima na modernizaciju i internacionalizaciju sektora obrazovanja, osposobljavanja mladih i sporta. OŠ Tina Ujevića sudionik je u još jednom Erasmus+ projektu. |
| **Razdoblje** | 2024. 2025. 2026. |
| **Izvršena/planirana sredstva za provedbu** | 16.000 eur 0 eur 0 eur |
| **Pokazatelj rezultata** | Erasmus+ pomaže učenicima da steknu i dijele znanje i iskustvo u institucijama i organizacijama u različitim zemljama. |
| **Obrazloženje** | Naši tekući Erasmus+ projekti završili su u tekućoj 2023. godini. Planiran je ostatak koji neće biti utrošen do kraja tekuće godine u iznosu od 10.000 eura kao preneseni višak prihoda iz 2023. godine, te se planira u cijelosti utrošiti kroz 2024. godinu. Također je planirano da se u 2024. godini treba dobiti ostatak sredstava u iznosu od 6.000 eura koji se planira utrošiti na projektne aktivnosti u 2024. godini. Tako da ovaj program nemamo u planovima za 2025. i 2026. godinu. |
| **Opis programa** | **T15100112 – Projekt „Školska shema“** |
| **Ciljevi programa** | Osiguravanje besplatnog voćnog i mliječnog obroka jednom tjedno za sve učenike škole s ciljem uravnoteženja prehrane kod djece osnovnoškolske dobi i promjene prehrambenih navika. |
| **Razdoblje** | 2024. 2025. 2026. |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 4.000 eur 4.000 eur 4.000 eur |
| **Pokazatelj rezultata** | U 2022. godini podijeljeno je ukupno 6.560 voćnih obroka i 5.675 mliječnih obroka za 300 učenika.  U 2023. godini u prvom polugodištu podijeljeno je 2.065 voćnih obroka i 3.540 mliječnih obroka za 295 učenika naše škole. |
| **Opis programa** | **T15100118 – Projekt pomoćnika u nastavi 5 2023./2024.** |
| **Ciljevi programa** | Pomoćnici u nastavi pružaju podršku učenicima sa teškoćama u razvoju. Ovaj dio odnosi se na troškove zapošljavanja pomoćnika u nastavi u školskoj godini 2023/2024. |
| **Razdoblje** | 2024. 2025. 2026. |
| **Izvršena/planirana sredstva za provedbu** | 23.560 eur 0 eur 0 eur |
| **Pokazatelj rezultata** | U OŠ Tina Ujevića u školskoj 2023./2024. godini zaposlena su tri pomoćnika u nastavi koji je pružaju podršku za tri učenika s teškoćama u razvoju. |
| **Obrazloženje** | Plan za 2024. godinu sadrži izračun plaća i naknada za plaće u razdoblju 12/2023-06/2024. |
| **Opis programa** | **T15100119 – Državna prehrana** |
| **Ciljevi programa** | Cilj ovog programa je izjednačavanje mogućnosti svih učenika na prehranu.  Učenik koji redovito pohađa osnovnu školu, ostvaruje pravo financiranja, odnosno sufinanciranja prehrane u iznosu od 1,33 eura za dane kada je na nastavi. |
| **Razdoblje** | 2024. 2025. 2026. |
| **Izvršena/planirana sredstva za provedbu** | 65.000 eur 65.000 eur 65.000 eur |
| **Pokazatelj rezultata** | U razdoblju 01/2023-06/2023 u iznosu od 1,33 eura po danu i po učeniku sufinancirana je cijena prehrane za 37 učenika u produženom boravku, ukupno 4.343,33 eura.  U istom razdoblju financirana je marenda za 260 učenika u iznosu od 1,33 eura po danu za jednog učenika, ukupno 29.396,64 eura. |
| **Obrazloženje** | Od ove godine prvi put imamo projekt Državne prehrane koju financira MZO iz programa aktivnosti Prehrana za učenike u osnovnim školama, u vrijednosti od 1,33 eura (10 kn) po danu za učenika. Iznos od 65.000 eura planiran je za cijelu kalendarsku godinu, a na temelju troškova prvih šest mjeseci ove godine. |
| **Opis programa** | **T15100 – Projekt pomoćnika u nastavi 6 2024./2025.** |
| **Ciljevi programa** | Pomoćnici u nastavi pružaju podršku učenicima sa teškoćama u razvoju. Ovaj dio odnosi se na troškove zapošljavanja pomoćnika u nastavi u školskoj godini 2024/2025. |
| **Razdoblje** | 2024. 2025. 2026. |
| **Izvršena/planirana sredstva za provedbu** | 10.840 eur 23.560 eur 0 eur |
| **Pokazatelj rezultata** | U OŠ Tina Ujevića u školskoj 2023./2024. godini zaposlena su tri pomoćnika u nastavi koji je pružaju podršku za tri učenika s teškoćama u razvoju. Plan je da će i u idućim godinama u projektu biti barem troje pomoćnika. |
| **Obrazloženje** | Plan za 2024. godinu sadrži izračun plaća i naknada za plaće u razdoblju 09/2024-11/2024. U planu za 2025. su izračuni plaća i naknada za razdoblje 12/2024-06/2025. |
| **Opis programa** | **T15100 – Projekt pomoćnika u nastavi 7 2025./2026.** |
| **Ciljevi programa** | Pomoćnici u nastavi pružaju podršku učenicima sa teškoćama u razvoju. Ovaj dio odnosi se na troškove zapošljavanja pomoćnika u nastavi u školskoj godini 2025/2026. |
| **Razdoblje** | 2024. 2025. 2026. |
| **Izvršena/planirana sredstva za provedbu** | 0 eur 10.840 eur 23.560 eur |
| **Pokazatelj rezultata** | U OŠ Tina Ujevića u školskoj 2023./2024. godini zaposlena su tri pomoćnika u nastavi koji je pružaju podršku za tri učenika s teškoćama u razvoju. Plan je da će i u idućim godinama u projektu biti barem troje pomoćnika. |
| **Obrazloženje** | Plan za 2025. godinu sadrži izračun plaća i naknada za plaće u razdoblju 09/2025-11/2025. U planu za 2026. su izračuni plaća i naknada za razdoblje 12/2025-06/2026. |
| **Opis programa** | **151002 KAPITALNA ULAGANJA U ŠKOLE**  **K15100203 Kapitalna ulaganja u škole** |
| **Ciljevi programa** | Osiguravanje besplatnih udžbenika za učenike, obnova knjižnog fonda u školskoj knjižnici, nabava školskih ploča i opreme za učionice, poboljšavanje uvjeta za normalno funkcioniranje škole. |
| **Razdoblje** | 2024. 2025. 2026. |
| **Planirana sredstva za provedbu** | 8.966 eur 8.966 eur 8.966 eur |
| **Pokazatelj rezultata** | Svim učenicima su osiguravaju se besplatni udžbenici, nabavljaju se nove knjige za knjižnicu, dijelom iz sredstava MZO, a dijelom iz sredstava Grada. Nabavljaju su nove školske ploče i oprema za učionice. |
| **Obrazloženje** | Ovaj program obuhvaća realizaciju troškova prema izvorima financiranja:   1. 51 – Pomoći iz državnog proračuna – udžbenici i knjige 2. 54 – Decentralizirana sredstva za osnovne škole – knjige za knjižnicu 3. 61 – Donacije – za nabavu opreme za učionice 4. 31 – Vlastiti prihodi – školske ploče   Obrazloženje prema izvorima financiranja:   1. Pomoći iz državnog proračuna odnose se na pomoći iz MZO za nabavu udžbenika za učenike i nabavu knjiga za knjižnicu. 2. Decentralizirana sredstva odnose se na nabavu knjiga za knjižnicu. Sredstva za financiranje ovih rashoda osigurava osnivač Grad Šibenik. 3. Iz donacija od pravnih i fizičkih osoba se planira nabava opreme za učionice. 4. Iz vlastitih prihoda planira se nabava nove opreme za učionice. |

U Šibeniku, 26.10.2023.

Ravnatelj škole:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Emil Božikov, prof.