REPUBLIKA HRVATSKA

ZADARSKA ŽUPANIJA

OSNOVNA ŠKOLA STANOVI

RINE ARAS 3,ZADAR

Oib:61092070644

TELEFON.023/224-231

EMAIL: uprava@os-stanovi-zd.skole.hr

Klasa: 401-05/22-01/25

Urbroj: 2198-1-5-22-01

ZADAR, 13.10.2022.

 **OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.-i projekcija plana za 2024. i 2025.godinu**

**UVOD- sažetak djelokruga rada škole**

Osnovna škola Stanovi obavlja odgojno obrazovnu djelatnost u Zadru predio Stanovi. Škola ima i Područnu školu u Crnom. Matičnu školu pohađa 610 učenika i imamo 26 razrednih odjeljenja. Nastava je organizirana u jutarnjoj i popodnevnoj smjeni, u petodnevnom radnom tjednu. U jednoj smjeni su učenici od 5. do 8. razreda a u drugoj smjeni učenici od 2.c, učenici trećih i četvrtih razreda i smjene se naizmjenično mijenjaju po tjednima. Nastava se izvodi prema nastavnim planovima i programima utvrđenim Godišnjim odgojno obrazovnim planom. Imamo posebnu skupinu po članku 7.Zakona o odgoju i obrazovanju. U matičnoj školi je organiziran produženi boravak za učenike 1. i 2. razreda. Ukupno je uključeno 60 djece u dvije skupine. Za djecu s poteškoćama imamo 13 pomoćnika u nastavi koji se financiraju iz EU projekta.

 Za učenike prvih , drugih i trećih razreda provodi se rano učenje talijanskog jezika u osam grupa.

Organizirana je prehrana za 100 učenika .

Učenici čiji roditelji ostvaruju pravo na dječji doplatak su uključeni u besplatnu prehranu kroz Projekt Mreža prehrane 2021-2022. Ukupno je uključeno 105 učenika .

Učenici od 1.do 8. razreda su uključeni u Projekt Školska shema 2021-2022. koji financira Ministarstvo poljoprivrede. 645 učenik je uključenu raspodjelu voća i povrća i raspodjelu mlijeka i mliječnih proizvoda.

 U područnom odjelu Crno imamo 35 učenika u četiri razredna odjeljenja. To je prvi put od osnivanja škole da imamo povećan broj učenika . U prethodnim godinama smo ulagali u uređenje igrališta i unutarnjeg prostora škole što je rezultiralo povećanom brojem učenika.

 Organiziran je i produženi boravak za 20 učenika u jednoj grupi financiran iz sredstava Grada Zadra.

Na temelju Zakona o proračunu sukladno člancima 38.,39, i 42. i upute osnivača financijski plan za 2023. kao i projekcije plana za 2024. i 2025. godinu donose se i usvajaju se na razini skupine ekonomske klasifikacije za razliku od prethodnih godina kad se financijski plan donosio na razini podskupine a projekcije na razini skupine.

**Sažetak računa prihoda i rashoda te sažetak Računa financiranja donosi se u općem dijelu proračuna i financijskog plana.**

Ukupni prihodi planirani za 2023. godinu iznose

12.938.941,00 kuna odnosno 1.717.292,59 eura

Ukupni rashodi za 2023 13.008.941,00 kuna odnosno 1.726.583,18 eura

Planirani višak iz 2022. i prethodnih godina iznosi 70.000,00 kuna /9.290.60 eura.

Ukupni prihodi planirani za 2024. godinu iznose 1.719.495,80 eura

Ukupni rashodi za 2023 1.719.495,80

Ukupni prihodi planirani za 2025 godinu iznose 1.722.150,26 eura

Ukupni rashodi za 2025. 1.722.150,26 eura

**I OPĆI DIO**

**PRIHODI POSLOVANJA**

Ukupni prihodi za 2023 su 1.717.292,58 eura

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Skupina 63 iz izvora financiranja 57 iznose 9.898.888,00 kuna odnosno 1.313.808,22 eura odnose se na plaće financirane iz državnog proračuna

Skupina 63 iz izvora 5402 iznose 713.033,00 kuna odnosno 44.809,87 eura a odnose se na plaće Pomoćnika u nastavi i prehranu učenika.

Skupina 64 – Prihodi od imovine 1.500,00kn/ 199,08 eura odnosi se na kamate

Skupina 65- ostali prihode za posebne namjene 44.809,87 odnosi se na sufinanciranje prehrane u produženom boravku i učeničkih marendi za cca 100 učenika

Skupina 66- Prihodi od donacija 21.000,00 kuna/2.787,18 eura su planirani na temelju ostvarenja u 2022. godini a odnose se na

donacije Sportske zajednice , Hrvatskog telekoma i Putničke agencije Eško

Skupina 66 izvor vlastiti prihodi su prihodi od najma dvorane 33.500,00 kuna odnosno 4.446,21 eura

Skupina 67 Prihodi iz nadležnog proračuna za 2023 iznose 1.933.400,00 kuna/256.606,28 eura iz čega se financiraju:

 Plaće za zaposlene u produženom boravku, rano učenje talijanskog jezika, nabava radnih bilježnica za učenike, opći troškovi škole, energija, zdravstveni pregledi, zaštitar, tekuće održavanje i nabava dugotrajne proizvedene imovine

**Rashodi poslovanja za 2023 iznose 12.851.810,00**

Skupina 31-Rashodi za zaposlene ukupno iznose 1.407488,89 eura.

Skupina 32-Materijalni rashodi 231.705,63

Skupina 34-Financijski rashodi iznose 570,71 eura odnose se na bankarske usluge i zatezne kamate

Skupina 37- Naknade građanima i kućanstvima iznose 65.963,23 eura odnosi se za nabavu radnih bilježnica koje financira osnivač i radnih udžbenika koje financira MZO.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine za 2023. iznose 20.854,73 eura.

**II POSEBNI DIO**

Financijskim planom sredstva su planirana kroz sljedeće programe i aktivnosti.

**Program1012**- osnovno obrazovanje iz izvora opći prihodi i primici iznose 137.703,89

**Aktivnost 1012-01**- Materijalni rashodi škole 32- 131.448,67 eura

Na temelju Zakona o odgoju i obrazovanju i Zakona o financiranju jedinica lokalne i samouprave iz navedene aktivnosti se financiraju rashodi za opće troškove ( za službena putovanja, stručno usavršavanje radnika, uredski materijal, sitan inventar , zaštitna i radna odjeća, usluge telefona, usluge promidžbe, komunalne usluge, intelektualne usluge, računalne usluge, premije osiguranja, reprezentacija ,ostali nespomenuti rashodi ) energiju, materijal i dijelove za tekuće održavanje, tekuće održavanje škole, zdravstveni pregledi, zaštitarske usluge

**Aktivnost 1012-02**- Financijski rashodi 34- 530,89 eura

 **Kapitalni projekt** -**Aktivnost 1012-03**- Opremanje škola 42- 5.724,33 eura

Odnosi se za nabavku uredskog namještaja i računalne opreme. Napravljena je i projekcija za 2024. i 2025.

Ishodišta i pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje programa

temeljeni su na procjenama stvarnog stanja u školi, broju učenika, odjela i broju građevina

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosi | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023 | Ciljana vrijednost 2024 | Ciljana vrijednost 2025 |
| Broj učenika | Učenici | Broj | 645 | 670 | 670 | 670 |
| Broj odjela | Odjeli | Broj | 30 | 31 | 31 | 31 |
| Broj šk.građevina | Građevine | Broj | 2 | 2 | 2 | 2 |

**Aktivnost 1012-09** – Vlastiti i namjenski prihodi škola 1.255.159,60 eura

Rashodi za zaposlene iz izvora 57/pomoći 1.255.159,60 eura

Broj zaposlenih na neodređeno je 63 radnika ali veliki broj zaposlenja imamo na određeno radno vrijeme zbog učestalih bolovanja pogotovo nakon Covida.

Aktivnost 1012-10- Vlastiti i namjenski prihodi škola- materijalni rashodi 105.011,35 eura sastoje se od

**Skupina 32/Materijalni rashodi**

Izvor 31- 1.951,03 su rashodi financirani od iznajmljivanja dvorane i kamata

Izvor 41- 44.677,15 su rashodi za sufinanciranje prehrane učenika od strane roditelja

Izvor 6103- 2.787,18 su rashodi za službena putovanja, materijal i naknade za povjerenstva

Izvor 57- 20.822,62 su rashodi za prijevoz na posao, naknade za nezapošljavanje invalida ,PDV shema, povjerenstva

Izvor-9231- 2.654,46 su rashodi za tekuće održavanje škole

Izvor- 9241 663,61– materijalni rashodi za potrebe kuhinje i produženog boravka

Skupina 37/ Naknade građanima i kućanstvima

Izvor 41- 132,72 odnosi se na uplate roditelja za uništene udžbenike

Izvor 57- 31.189,86 odnosi za nabavu radnih udžbenika

**Aktivnost 1012-11**- Vlastiti i namjenski prihodi škola 39,82- financijski rashodi

 Izvor 31- 39,85

**Aktivnost 1012—12 Vlastiti i namjenski prihodi škola-opremanje škola- 15.130,40**

Izvor vlastita sredstva -31- 2.654,46 rashodi za nabavku uredske opreme od najma dvorane

Izvor državni proračun 57- 6.636,14 rashodi za nabavku višegodišnjih udžbenika i lektire

Izvor 9231- 3.981,68 nabavka opreme za održavanje škole

Izvor 9241- 1.858,12 na nabavku namještaja u kuhinji

**Program 1013-** Izvanstandardni programa u školama iz izvora 11 su **118.902,38** provode se kroz sljedeće :

**Aktivnost 1013-06-** Produženi boravak je 70.933,70.

Plaće za 3 zaposlenika na skupini 31 su 69.473,75

Materijalni rashodi( prijevoz zaposlenika) 1.459,95

U 2023. godini imamo 3 skupine a u 2024. i 2025. planiramo povećati još jednu grupu jer su grupe velike

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023 | Ciljana vrijednost 2024 | Ciljana vrijednost 2025 |
| Broj skupina u produženom boravku | Skupine | Broj | 3 | 3 | 4 | 4 |
| Broj učenika u programu produženog boravka | Učenici | Broj | 80 | 80 | 100 | 100 |

**Aktivnost 1013-07** Financiranje nabave drugih obrazovnih materijala 34.507,93 .

Grad Zadar osigurava sredstva za radne bilježnice za sve učenike.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | jedinica | Polazna vrijednost 2023 | Ciljana vrijednost 2024 | Ciljana vrijednost 2025 |
| Broj učenika | Financiranje drugih obrazovnih materijala | Broj | 645 | 670 | 670 |

Iz sredstava pomoći na temelju prijenosa sredstava iz sredstava EU i ministarstva izvor 5402 organizirana je prehrana učenika u osnovnim školama kroz

**Aktivnost 1013-13 u iznosu 18.963,17**

Prehrana učenika 5,47 11.968,01 eura

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023 | CiljanaVrijednost 2024 | Ciljana vrijednost 2025 |  |
| Broj učenika obuhvaćenih prehranom u projektu | učenici | Broj | 105 | 105 | 105 |  |  |

Školska shema voća i mlijeka 6.995,16 eura

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023 | Ciljana vrijednost 2024 | Ciljana vrijednost 2025 |
| Broj učenika obuhvaćenih Projektom Školska shema | Voće i povrće | Broj učenika | 645 | 670 | 670 | 670 |
| Broj učenika obuhvaćenih prehranom u projektu | Mlijeko i mliječni proizvodi | Broj učenika | 645 | 670 | 670 | 670 |

**Aktivnost 1013-14 Škola puna mogućnosti 6**

Rashodi za zaposlene 69.832,77 eura

Materijalni rashodi( prijevoz na posao i dnevnice) 5.839,80 eura

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosti | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ciljana vrijednost 2024. | Ciljana vrijednost 2025. |
| Broj pomoćnika u nastavi | Pomoćnici u nastavi | Broj | 13 | 13 | 15 | 15 |

 **Aktivnost 1013-15** Program učenja talijanskog jezika od prvog razreda 15.203,40 eura

Rashodi za 1 zaposlenika na nepuno radno vrijeme 14.765,41 eura

Materijalni rashodi ( prijevoz) 437,99 eura

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj uspješnosi | Definicija | Jedinica | Polazna vrijednost | Ciljana vrijednost 2023. | Ciljana vrijednost 2024. | CiljanaVrijednost 2025. |
| Broj grupa | Učenici | Broj | 8 | 8 | 8 | 8 |

Zakonske i druge pravne osnove

* - 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, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20)
* Zakon o ustanovama ( NN br. 76/93, 29/97, 47/99, 35/08, 127/19)
* Zakon o proračunu ( NN br. 144/21), Pravilnik o proračunskim klasifikacijama( NN br. 26/10, 120/13,1/20) i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu ( NN br. 124/14,115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20)
* Godišnji plan i program rada škole za školsku godinu 2022./2023.
* Školski kurikulum za školsku godinu 2022./2023.

 **Ravnatelj**

 **Markica Perić, prof.**