

Naziv škole: OŠ VISOKA

Sjedište i adresa: SPLIT, VRH VISOKE 32

## **OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

### **1.Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika**

Osnovna škola „Visoka“ obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, cjelodnevna,

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 348 učenika raspoređenih u 17. razrednih odjela i to 9. odjela razredne nastave, a od toga imamo dva razreda iz produženog boravka i 8. odjela predmetne nastave. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u dvije smjene.

### **2.Obrazloženje programa rada školske ustanove**

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje, odgoj i prehrana učenika što ostvarujemo:

- stalnim usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi, aktivni) i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu;
- 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.

### **3.Zakonske i druge podloge na kojima se zasniva program rada škole**

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi,
- Zakon o ustanovama,
- Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskim klasifikacijama i Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu,
- Upute za izradu proračuna Grada Splita za razdoblje 2024-2026 iz rujna 2023. godine

- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole „Visoka“, nastavne i izvannastavne aktivnosti.
- 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.

#### **4.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. Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZO-a - 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.

#### **5. 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, državni proračun za financiranje rashoda za zaposlene;
- Opći prihodi i primitci, regionalni proračun za materijalne troškove poslovanja, održavanje i obnovu nefinancijske imovine te sufinanciranje produženog boravka i cjelodnevnih nastave;
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, od sakupljanja papira, za provedbu dodatnih aktivnosti škole prema planu i programu rada, te obnovu nefinancijske imovine;
- Prihodi po posebnim propisima, sastoje se od prihoda od rada učeničke zadruge, osiguranje imovine i prihodi od iznajmljivanja prostora.

##### **Prihodi iz državnog proračuna**

Prihodi nisu planirani isključivo u skladu s propisanim indeksom rasta za tu vrstu rashoda, jer je bilo potrebno uzeti u obzir zamjene i bolovanja tijekom godine.

Ostali rashodi za zaposlene: izdaci za regres, božićnicu, dar djeci, planirani su na 16.000,00 eur godišnje u državnom proračunu.

Troškovi prijevoza na rad i s rada za zaposlenike osiguravaju se u državnom proračunu, pa su tako i planirani u skladu s postojećim stanjem zaposlenih u iznosu 23.000,00 eur godišnje.

### **Prihodi od Grada**

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju prema **opsegu djelatnosti** planirani su prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za predviđeno razdoblje od 2024-2026.
- Prihode za **ostale troškove** planirali smo temeljem stvarnog utroška i to: energenti, prijevoz učenika, zdravstveni pregledi zaposlenika.

### **Vlastiti prihodi**

Vlastite prihode čine prihodi od iznajmljivanja školskog prostora.

Prihodi 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.

### **Program: Šire javne potrebe – iznad minimalnog standarda:**

Ostali rashodi koji se planiraju realizirati u idućoj godini iz uplata roditelja odnose se na učeničke marende, osiguranje učenika te najmenje rashode za sufinanciranje produženog boravka i cjelodnevne nastave.

Planirani rashodi za ostale naknade zaposlenicima odnose se na uplatu Županije za učenička natjecanja.

Projekt Dioklecijanova škrinjica se odnosi na rashode za usluge prijevoza.

Projekt Prometni odgoj i sigurnost u prometu - poligon se odnosi na rashode za usluge prijevoza.

Projekt Pomoćnici u nastavi i S pomoćnikom mogu bolje VI provode se od strane Grada i odnose se na rashode za osam pomoćnika (plaće, prijevoz i dnevnice).

Nabavka školske lektire također se odnosi na rashode obvezne školske lektire.

Rashodi za zaposlene financiraju se iz Državnog proračuna.

Pomoći iz Državnog proračuna odnose se na rashod za nabavu udžbenika i knjiga.

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

Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa.

357 učenika je uspješno završilo školsku godinu 2022/2023.

Naša učenička zadruga je i ove godine zapaženo sudjelovala na državnoj smotri.

Zaposlenici su se stručno usavršavali na stručnim aktivima i seminarima.

### OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

PROGRAM: PROGRAM M033200 DECENTRALIZIRANE FUN.-MINIMALNI FIN.STANDARD

PLANIRANA VRIJEDNOST: 73.217,00 €

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:

Ciljevi su: Odgoj i obrazovanje učenika u skladu s općim kulturnim i civilizacijskim vrijednostima, ljudskim pravima i pravima djece

Osigurati učenicima stjecanje temeljnih i stručnih kompetencija, osposobiti ih za život i rad u suvremenom svijetu

U okviru programa se provode slijedeće aktivnosti/projekti:

PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnost S023200A320001 REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA

PLANSKA VRIJEDNOST: 69.817,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Navedena sredstva za financiranje minimalnog financijskog standarda osnovnoškolskog obrazovanja i odgoja su određena uputama Grada Splita za predviđeno razdoblje. Raspodijeljene su na stavke koje su školi potrebne za redovnu provedbu djelatnosti. Sredstva se troše namjenski i to isključivo za financiranje materijalnih i financijskih rashoda nužnih za realizaciju nastavnog plana i programa.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2023.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>
Podmirivanje materijalnih rashoda i tekućih izdataka	Podmirivanje troškova unutar roka dospijeća (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023200K320001 KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU-DECENTAR.SREDSTVA/200€ po razrednom odjelu

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 3.400,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Navedena sredstva su određena uputama Grada Splita za predviđeno razdoblje. Zadani kriterij je 200 € po razrednom odjeljenju.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2023.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>
Ostvarenje plana investicijskog održavanja škole i plana nabave opreme	Povećanje kvalitete obrazovnog procesa ulaganjem u objekt škole (u postotku)	100	100	100	100

**PROGRAM:** PROGRAM M033201 ŠIRE JAVNE POTREBE-IZNAD MINIMALNOG STANDARDA

**PLANIRANA VRIJEDNOST:** 246.984,00 €

**CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA:**

Sredstva od:

- Županijskog proračuna
- Grada Splita
- Vlastitih sredstava od najma dvorane

- Ostalih namjenskih prihoda (uplata roditelja)
- Ministarstva (za nabavu učeničkih marendi)

**PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnost S023201A320101 SUFINANCIR.PRODUŽENOG BORAV.I CJELOD.NASTAVE**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 74.010,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:**

Navedena sredstva su dobivena od Grada Splita i ostalih namjenskih prihoda (uplata roditelja) za neometano funkcioniranje programa produženog boravka.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2023.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>
Podmirivanje obaveza pristiglih školi vezanih za funkcioniranje produženog boravka	Podmirivanje troškova unutar roka dospjeća (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnost S023201A320102 IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI**

**PLANSKA VRIJEDNOST: 10.453,00 €**

**OBRAZLOŽENJE:**

Navedena sredstva su prikupljena od vlastitih prihoda (najam dvorane) te od uplata županijskih proračuna vezanih za županijske dnevnicke.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2023.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>
Podmirivanje obaveza pristiglih školi vezanih za funkcioniranje navedene aktivnosti	Podmirivanje troškova unutar roka dospjeća (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320104 NABAVKA UDŽBENIKA I PRIBORA

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 20.000,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Aktivnost se financira u potpunosti sredstvima od Državnog proračuna (ministarstva) za sve učenike škole. Udžbenici su u vlasništvu škole koja ih daje na uporabu učenicima sve dok su u uporabnom, odnosno primjerenom stanju tako da se svake godine nabavljaju samo oni udžbenici koji za slijedeću školsku godinu nedostaju- ako su promijenjeni, oštećeni ili je povećan broj učenika.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2023.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>
Podmirivanje potreba svakog učenika s kompletom knjiga	Svakog učenika će prvi dan škole dočekati paket knjiga (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320116 OSIGURANJE UČENIKA OSNOVNIH ŠKOLA

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 1.740,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Svi učenici su osigurani od posljedica nezgode, a sredstva su prikupljena uplatama roditelja.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2023.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>
Osiguranje učenika od posljedica nezgode	Svi učenici su osiguran od posljedica nezgode (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320106 DIOKLECIANOVA ŠKRINJICA

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 80,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Sredstva su osigurana od strane Grada Splita.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2023.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>
Edukacija mladih te ukazivanje na vrijednost kulturne baštine Splita		100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320105 PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU-POLIGON

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 478,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

Aktivnost je predviđena Školskim kurikulumom, s njom se povećava sigurnost učenika u prometu. Sredstva su osigurana od strane Grada Splita.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2023.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>
Uključenost učenika u projekt	Sudionici postižu višu razinu sigurnosti u prometu (u postotku)	100	100	100	100

**PROJEKT / AKTIVNOST:** Aktivnost S023201A320113 PROJEKT E-ŠKOLE

**PLANSKA VRIJEDNOST:** 3.194,00 €

**OBRAZLOŽENJE:**

U aktivnost spada Ugovor o dijelu za informatičarskog tehničara i digitalizacija poslovanja škole (Digitalno uredsko poslovanje). Financirana je od strane grada. Cilj je cjelovita informatizacija procesa poslovanja škola i nastavnih procesa u svrhu stvaranja digitalno zrelih škola za 21. stoljeće.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2023.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>
Sklopljeni su ugovori s stručnjacima u polju tehničke podrške i informatike	Osigurana je IT podrška za provedbu aktivnosti ( u komadima ugovora)	2	2	2	2

PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnost S023201T320111 "S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE VI"-EU

PLANSKA VRIJEDNOST: 56.032,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Cilj aktivnosti je osigurati adekvatnu pomoć u radu učenicima s poteškoćama.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2023.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>
Pomoćnici u nastavi	Sigurnost učenika s poteškoćama pomoću suradnje s pomoćnicima u nastavi ( u komadima ugovora sa PUN)	7	7	7	7

PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnost S023201T320107 PREHRANA UČENIKA

PLANSKA VRIJEDNOST: 80.997,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Sukladno Odluci Vlade Republike Hrvatske o kriterijima i načinu financiranja , odnosno sufinanciranja troškova prehrane za učenike osnovnih škola za drugo polugodište školske godine 2022./2023. godinu škola od 01.01.2023. provodi projekt besplatnog obroka za sve učenike u osnovnim školama.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2023.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>
Broj učenika za koje se sufinancira prehrana	Broj učenika uključenih u aktivnost (u postotku)	100	100	100	100

PROGRAM: PROGRAM M033202 KAPITALNA ULAGANJA U OŠ - IZNAD STANDARDA

PLANIRANA VRIJEDNOST: 680,00 €

PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnost S023202K320250 NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE

PLANSKA VRIJEDNOST: 680,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Navedena sredstva su planirana prema uputi Grada Splita, određena su brojem razrednih odjeljenja u OŠ Visoka.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<i>Pokazatelj rezultata</i>	<i>Definicija pokazatelja</i>	<i>Polazna vrijednost 2023.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2024.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2025.</i>	<i>Ciljana vrijednost 2026.</i>
Dostupnost naslova lektire u knjižnici	Svim učenicima su osigurani naslovi u školskoj knjižnici (u postotku)	100	100	100	100

PROGRAM: PROGRAM M033203 RASHODI ZA ZAPOSLENE U OSNOVNIM ŠKOLAMA

PLANIRANA VRIJEDNOST: 836.273,00 €

PROJEKT / AKTIVNOST: Aktivnost S023203A320301 RASHODI ZA ZAPOSLENE

PLANSKA VRIJEDNOST: 836.273,00 €

OBRAZLOŽENJE:

Državni proračun osigurava sredstva za isplatu plaće, naknada, regresa te Božićnica. Procijenjen je iznos po trenutnoj strukturi zaposlenih u školi.

**POKAZATELJ REZULTATA** (navesti pokazatelje na razini aktivnosti/projekta):

<b>Pokazatelj rezultata</b>	<b>Definicija pokazatelja</b>	<b>Polazna vrijednost 2023.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2025.</b>	<b>Ciljana vrijednost 2026.</b>
Podmirivanje troškova vezanih za rashode plaća zaposlenih	Podmirivanje troškova vezanih za rashode za zaposlene u zadanom zakonskom roku (u postotku)	100	100	100	100

U Splitu, 3. listopada 2023.

Ravnateljica Škole:

---

Natalija Radić