

RAZDJEL:	<i>004</i>	Upravni odjel za prosvjetu kulturu, tehničku kulturu i sport
-----------------	------------	---------------------------------------------------------------------

Obrazloženje finacijskog plana za 2023. god

Sažetak djelokruga rada:	<p>Osnovna djelatnost škole je osnovnoškolsko obrazovanje djece i mladeži, a ostvaruje se na temelju nastavnog plana i programa koje je donijelo Ministarstvo znanosti, obrazovanja i športa te Godišnjeg plana i programa rada škole i školskog kurikulumuma.</p> <p>Pored redovnog programa škola organizira i izvannastavne aktivnosti, razna natjecanja i kulturno-umjetničke manifestacije.</p> <p>Nastava se odvija u dvije smjene u šk.zgradi na adresi Rudina 1.</p> <p>U šk.god. 2022./2023. upisano je 161 učenika, a raspoređeni su u 9 razrednih odjela.</p> <p>U školi radi 29 djelatnika - 22 učitelja, ravnatelj, pedagog, tajnica, voditeljica računovodstva, spremačica, domar i knjižničarka</p> <p>Škola ove godine zapošljava dva pomoćnika u nastavi za dva učenika kroz program UČIMO ZAJEDNO V, financiran djelom iz EU sredstava (71,09%) i djelom iz općih prihoda (28,91%)</p> <p>Škola brine o stalnom unaprijeđenju odgojno – obrazovnog rada.</p>
---------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Glava:	03	Ustanove u Osnovnom školstvu
---------------	-----------	-------------------------------------

PK:	RKP 11855	Naziv proračunskog korisnika OSNOVNA ŠKOLA BOL, BOL
------------	----------------------	----------------------------------------------------------------

PROGRAM:	Redovni program osnovnog obrazovanja				
Cilj:	<p>Kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što se ostvaruje.</p> <ul style="list-style-type: none"> - usavršavanjem nastavnika (seminari, stručni skupovi) i podizanjem nastavnog standarda na višoj razini; - poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenta i sposobnosti kroz uključivanje u slobodne aktivnosti, natjecanja te druge školske projekte, priredbe i manifestacije; - organiziranjem zajedničkih aktivnosti i učenika i nastavnika tijekom vannastavnih aktivnosti i druženja kroz kolektivno upoznavanje kulturne i duhovne baštine užeg i šireg zavičaja. <p>Cilj: Stručno usavršavanje učitelja (seminari, stručni skupovi, aktivni...).Poticanje učenika na izražavanje kreativnosti, uključivanje u školske projekte, priredbe is slobodne aktivnosti.</p>				
Izvršeno 2021.	Proračun 2022.	I. Rebalans 2022.	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
27.608,78 €	26.367,11 €	27.857,46 €	28.189,26 €	28.189,26 €	28.189,26 €

Obrazloženje izračuna finansijskih sredstava:	Kod izračuna finansijskih sredstava za plan Proračuna 2023. s projekcijama za 2024. i 2025. uzet je u obzir trenutni broj zaposlenih djelatnika, njihove plaće isplaćene u rujnu te je napravljen detaljan izračun i izračun dodataka(regres, prijevoz, dar za dijete i ostali primici)
------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Omjer planiranih i ostvarenih rashoda	Prihodi pokrivaju rashode za planirano razdoblje	%	Financijski plan SDŽ	100	100	100

Aktivnost/ Projekt:	Pomoći proračunskim korisnicima SDŽ Državni proračun	434.750,31 €
Opis aktivnosti / projekta	<p>Rashodi za zaposlene. Tu spadaju plaće za redovan rad (bruto), doprinosi na plaće , ostali rashodi za zaposlene .Još su tu i naknade za prijevoz za rad na terenu i naknada zbog neispunjenja kvote za zapošljavanje invalida. Plaće za redovan rad planirane su prema broju zaposlenih i koeficijentu složenosti poslova i osnovice a utvrđeni su Kolektivnim ugovorom za zaposlenike u osnovnoj školi. Ostali izdaci za zaposlene (jubilarne nagrade, otpremnine) ovise o broju zaposlenih koji navršše broj godina rada potrebnih za ugovorenu isplatu, tu su još dar djeci, božićnica , regres i pomoći. U ukupnom iznosu još je uključena pomoć za udžbenike od (9.382,37 €) i knjiga za knjižnicu kao i isplate sudskih tužbi.</p>	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	<p>Ostvareno je redovno odvijanje nastavnog procesa. Svi učenici (132) uspješno su završili nastavnu godinu od toga 92 učenika s odličnim uspjehom, 36 učenika s vrlo dobrim uspjehom i 2 učenika s dobrim uspjehom.</p>	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	<p>Kretanje broja zaposlenih prati realizaciju programa Škole Odstupanja nastala su zbog povećanog iznosa za prijevoz na posao i povećanja plaće za 2023. Također odstupanja su zbog isplate sudskih tužbi .</p>	

Izvršeno 2021.	Proračun 2022.	I. Rebalans 2022.	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
€	€	€	€	€	€
35456,76		334488,02	434.750,31	434.750,31	434.750,31

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Omjer planiranih i ostvarenih rashoda	Prihodi pokrivaju rashode za planirano razdoblje	%	Financijski plan	100	100	100

Aktivnost/ Projekt:	Materijalni i financijski rashodi	29.323,24 €
Opis aktivnosti / projekta	<p>Osnova za izračunavanje godišnjeg iznosa sredstava osnovnih škola za materijalne i financijske rashode jest opseg djelatnosti škole i planiraju se na osnovi broja učenika, broja razrednih odjela, veličine škole, broja računala, broja područnih škola, povećani trošak otočne škole, cijena po objektu.</p> <p>Ovi rashodi razvrstani su u sljedeće grupe: naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, ostali nespomenuti rashodi poslovanja i financijski rashodi.</p> <p>Materijalne rashode škole planiraju po kriteriju stvarnog troška za sljedeće grupe: energija, prijevoz učenika, zakupnine i najamnine i zdravstvene i veterinarske usluge.</p> <p>Prihode za financiranje ovih rashoda planirali smo primjenom financijskih pokazatelja iz Uputa za izradu proračuna SDŽ za 2023. i projekcija za 2024. i 2025. god.</p>	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	<p>Na osnovi planiranih kulturnih i javnih djelatnosti škole može se konstatirati da su se realizirale sve predviđene aktivnosti.</p> <p>Škola je ostvarila sve prihode od Županije po rebalansu, koristila je vlastita i ostala sredstva u svrhu poboljšanja materijalnih uvjeta rada. Izračun se vrši od strane SDŽ na temelju broja upisanih učenika u domu za strukovne programe.</p>	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	<p>Za materijalne i financijske rashode škola koristi sredstva iz više izvora jer se godišnjim programom rada i kurikulumom škole povećavaju određene aktivnosti koje je potrebno financijski pratiti. Projekcija za 2022. i 2023. god je bila 202.820.00 kn, a planirani iznos za 2021. god. po odluci Županije prema određenim kriterijima iznosi 202.820,00.</p>	

Izvršeno 2021.	Proračun 2022.	I. Rebalans 2022.	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
€	€	€	€	€	€
24456,96		27857,45	29.323,24	29.323,24	29.323,24

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Omjer planiranih i ostvarenih rashoda	Prihodi pokrivaju rashode za planirano	%	SDŽ	100	100	100

	razdoblje od SDŽ					
--	---------------------	--	--	--	--	--

Aktivnost/ Projekt:	Vlastiti prihodi	9.290,60 €
Opis aktivnosti / projekta	Iznajmljivanje imovine škole.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Sredstva od vlastitih prihoda utrošena su na tekuće i investicijsko održavanje školske zgrade i učionica.	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Na temelju Ugovora između Srednje škole Bol i Osnovne škole Bol o iznajmljivanju zajedničke imovine u projekciji za 2023. i 2024. god. planiran je iznos od 70000,00 kn. Zbog nepoštivanja ugovora od strane Srednje škole nije uplaćen navedeni iznos, a 2021. god. uplaćen nam je iznos od 15.044,00 kn.	

Izvršeno 2021.	Proračun 2022.	I. Rebalans 2022.	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
€	€	€	€	€	€
2.190,72		9290,60	9.290,60	9.290,60	9.290,60

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Uređenje imovine škole i nabava oprema	Prihodi pokrivaju rashode za planirano razdoblje	broj	Škola	1	2	2

Aktivnost/ Projekt:	Pomoći proračunskim korisnicima SDŽ- Općinski proračun	26.544,57 €
Opis aktivnosti / projekta	Odlukom načelnice Općine Bol, prihvaćenoj od strane Općinskog vijeća, Škola iz Općinskog proračuna godišnje će ove godine dobiti 200.000,00 kn kao pomoć u financiranju materijalnih rashoda – konto 32 i za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – konto 42.	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Škola će uložiti dio sredstava u nabavu opreme radi poboljšanja uvjeta rada učenika i zaposlenika	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Ne postoje odstupanja.	

Izvršeno 2021.	Proračun 2022.	I. Rebalans 2022.	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
€	€	€	€	€	€
9.800,51		13.537,72	26.544,57	26.544,57	26.544,57

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Omjer planiranih i ostvarenih rashoda Uređenje i nabava opreme za školu	Prihodi pokrivaju rashode za planirano razdoblje	broj	Izvješće sa vijeća Općine Bol	2	2	2

Aktivnost/ Projekt:	E – škole	663,60 €
Opis aktivnosti / projekta	Otklanjanje kvarova na računalnoj opremi te održavanje računala	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Pružanje pomoći djelatnicima i učenicima škole. U obzir se uzima naknada za 10 mjeseci za zaposlenu osobu koja radi na aktivnosti a koja iznosi 500,00 kn bruto. (66,36 EUR)	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Prihodi za pokriće ovih rashoda trebali bi biti dovoljni za redovan rad Škole.	

Izvršeno 2021.	Proračun 2022.	I. Rebalans 2022.	Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
€	€	€	€	€	€
929,05		729,97	663,60	663,60	663,60

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Omjer planiranih i ostvarenih rashoda za e-tehničara, Broj otklonjenih kvarova	Popravlak računalne opreme i održavanje sustava	broj	SDŽ	100	100	100

Aktivnost/ Projekt:	Učimo zajedno V.	7.213,76 €
Opis aktivnosti / projekta	Osiguravanje pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama u osnovnoškolskim odgojno obrazovnim ustanovama. Cilj je pružiti potporu u uključivanju učenika s teškoćama u razvoju kako bi se osigurali uvjeti za poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća. Sredstvima se osiguravaju plaće i određena materijalna prava za dva pomoćnika u nastavi djelom iz EU projekta i djelom iz općih prihoda	
Obrazloženje izračuna financijskih sredstava:	Prihodi su pokrili rashode za pomoćnike u nastavi.	
Obrazloženja odstupanja od projekcija za 2023. i 2024. usvojenih u prošlogodišnjem Proračunu	Realizirano je sve po planu s ciljem bolje socijalizacije učenika i poboljšanje njihovih obrazovnih postignuća.	

Plan 2023.	Projekcija 2024.	Projekcija 2025.
7.213,76 €	7.213,76 €	7.213,76 €

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Izvor podataka	Ciljana vrijednost 2023.	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.
Omjer planiranih i ostvarenih rashoda projekta Učimo zajedno V	Prihodi pokrivaju rashode za planirano razdoblje	%	Financijski plan	100	100	100