

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: 401-05/23-01/31
Urbroj: 2198-1-5-23-01
ZADAR, 23.10.2023.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024.-i projekcija plana za 2025. i 2026.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 600 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 1.a, 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 74 djece u tri skupine. Za djecu s poteškoćama imamo 16 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 sve učenike na temelju Odluke Vlade Republike Hrvatske a financiranje troškova osigurava Ministarstvo znanosti i obrazovanja .

Učenici od 1.do 8. razreda su uključeni u Projekt Školska shema 2023-2024. koji financira Ministarstvo poljoprivrede. 636 učenika je uključenu raspodjelu voća i povrća i raspodjelu mlijeka i mliječnih proizvoda.

U područnom odjelu Crno imamo 35 učenika u četiri razredna odjeljenja. Organiziran je i produženi boravak za 23 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 2024. kao i projekcije plana za 2025. i 2026. godinu donose se i usvajaju 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 prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja donosi se u općem dijelu proračuna i financijskog plana.

SAČETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Ukupni prihodi planirani za 2024. godinu iznose 2.449.382,97 eura.

Ukupni rashodi planirani za 2024 . godinu iznose2.456.382,97 eura.

Planirani višak iz 2023. i prethodnih godina iznosi 7.000,00 eura .

Ukupni prihodi planirani za 2025. godinu iznose 2.451.503,04 eura.

Ukupni rashodi za 2025 iznose2.451,503,34 eura.

Ukupni prihodi planirani za 2026 godinu iznose 2.453.633,71 eura.

Ukupni rashodi planirani za 2026. iznose 2.453.633,71 eura.

I OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni prihodi za 2024 . godinu planirani su po ekonomskoj klasifikaciji iznose 2.449.382,97 eura.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Skupina 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirani su ukupno 1.955.568,17 eura a odnose se na plaće MZO financirane iz državnog proračuna, PDV shema i dio plaće PUN.

Skupina 64 – Prihodi od imovine 100,00 eura odnosi se na kamate.

Skupina 65- ostali prihodi za posebne namjene su 62.500,00 odnose se na sufinanciranje prehrane u produženom boravku i naknada štete za uništene udžbenike.

Skupina 66- Prihodi od pruženih usluga najma dvorane iznose 6.000,00 i donacija 1.200,00 eura a planirani su na temelju ostvarenja u 2023. godini a odnose se na donacije Putničke agencije Eško i Terra travel.

Skupina 67 Prihodi iz nadležnog proračuna za 2024 iznose 424.014,80 eura iz čega se financiraju:

Plaće za zaposlene u produženom boravku, rano učenje talijanskog jezika, plaća za logopeda, 15 % plaća za PUN, nabava radnih bilježnica za učenike, opći troškovi škole, energija, zdravstveni pregledi, zaštitar, tekuće održavanje i nabava dugotrajne proizvedene imovine.

RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Skupina 31-Rashodi za zaposlene ukupno iznose 1.906.480,45 eura.

Skupina 32-Materijalni rashodi 404.295,52 eura.

Skupina 34-Financijski rashodi iznose 635 eura odnose se na bankarske usluge i zatezne kamate.

Skupina 37- Naknade građanima i kućanstvima iznose 63.972,00 eura odnosi se za nabavu radnih bilježnica koje financira osnivač , radnih udžbenika koje financira MZO i dio koji uplaćuju roditelji za uništene udžbenike.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine za 2024. planirani su u iznosu 81.000 eura.

PRIHODI FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Ukupni prihodi za 2024. godinu iznose 2.449,382,97 eura

Izvor 11/ Opći prihodi i primici iznose 424.014,80

Izvor 31

Prihodi od imovine planirani su 100,00 eura

Prihodi od iznajmljivanja dvorane planirani su u iznosu 6.000,00

Izvor 41-Ostali prihodi za posebne namjene iznose 62,500 eura odnosi se na sufinanciranje ručkova u produženom boravku i naknadu štete za udžbenike.

Izvor 57 Pomoći iz proračuna iznose 1.833.492,59 odnose se na plaće MZO, PDV za shemu i 15 % plaće PUN.

Izvor 5402- iznosi 122.075,58 i odnosi se na plaće PUN i shemu voća i mlijeka u školama.

Izvor 61 odnosi se na donacije i iznosi 1.200,00 eura.

RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Rashodi ukupno iznose 2.456.382,97 eura

Izvor 11/ Opći prihodi i primici iznose 424.014,80

Izvor 31

Rashodi od imovine planirani su 100,00 eura za zatezne kamate.

Rashodi od iznajmljivanja dvorane planirani su u iznosu 6.000,00 eura za materijalne rashode i nabavku opreme.

Izvor 41-Ostali prihodi za posebne namjene iznose 62.500 odnose se na materijalne rashode za prehranu učenika i nabavku udžbenika.

Izvor 57 Pomoći iz proračuna iznose 1.833.492,59 odnose se na rashode za plaće MZO, PDV za shemu i 15 % plaće PUN .

Izvor 5402- iznosi 122.075,58 i odnosi se na rashode za plaće PUN i shemu voća i mlijeka u školama.

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashodi iznose 2.456.382,97 eura

0912-iznosi 2.248.261,42 eura

096- dodatne usluge u obrazovanju su 208.121.55 a odnose na:

prehranu učenika u produženom boravku 62.367,28,00

marende financirane od MZO u iznosu 1,33 eura po učeniku iznose 148.108,80 eura.

i shemu voća i mlijeka u školama 7.512,75 eura.

II POSEBNI DIO

Financijskim planom sredstva su planirana kroz sljedeće programe i aktivnosti.

Program 1012- osnovno obrazovanje iz izvora opći prihodi i primici iznose 424.014,80 eura.

Aktivnost 1012-01- Materijalni rashodi škole 32- 145.059,00 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 koje škola ima na temelju sudske presude u vidu rente S.P.) energiju, materijal i dijelove za tekuće održavanje, tekuće održavanje škole, zdravstveni pregledi, zaštitarske usluge.

Aktivnost 1012-02- Financijski rashodi 34- 535,00 eura

Kapitalni projekt -Aktivnost 1012-03

- Opremanje škola 42- 31.200,00 eura odnosi se za nabavku uredskog namještaja i računalne opreme za informatičku učionicu.

- Dodatna ulaganja 45- 22.800,00 eura odnosi se za prenamjenu stana domara u radne prostorije. Napravljena je i projekcija za 2025. i 2026.

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 uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024	Ciljana vrijednost 2025	Ciljana vrijednost 2026
Broj učenika	Učenici	Broj	636	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 1.595.800,00 eura

Rashodi za zaposlene iz izvora 57/pomoći 1.595.800,00 eura.

Broj zaposlenih na neodređeno je 64 radnika ali veliki broj zaposlenja imamo na određeno radno vrijeme zbog učestalih bolovanja .

Aktivnost 1012-10- Vlastiti i namjenski prihodi škola- materijalni rashodi 239.158,80 eura sastoje se od

Skupina 32/Materijalni rashodi

Izvor 31- 3.000,00 eura su rashodi financirani od iznajmljivanja dvorane i kamata

Izvor 41- 62.367,28 eura su rashodi za sufinanciranje prehrane učenika u produženom boravku od strane roditelja

Izvor 6103- 1.200,00 eura su rashodi za službena putovanja, materijal i naknade za povjerenstva.

Izvor 57- 169.458,80 eura su rashodi za prijevoz na posao, naknade za nezapošljavanje invalida ,PDV shema i mentorstva.

Izvor-9231- 3.000,00 eura su rashodi za tekuće održavanje škole.

Skupina 37/ Naknade građanima i kućanstvima su

Izvor 57- 27.000,00 eura odnosi za nabavu radnih udžbenika

Aktivnost 1012-11- financijski rashodi

Izvor 31- 100,00 eura odnose se na zatezne kamate iz vlastitih prihoda.

Aktivnost 1012—12 Vlastiti i namjenski prihodi škola-opremanje škola-27.000,00 eura

Izvor 31 vlastita sredstva 3.000,00 eura su rashodi za nabavku uredske opreme od najma dvorane

Izvor 57 državni proračun 20.000,00 eura su rashodi za nabavku višegodišnjih udžbenika .

Izvor 9241- 4.000,00 eura na nabavku namještaja za suho skladište za potrebu kuhinje.

Program 1013- Izvanstandardni programi u školama iz izvora 11 su **369.044,17** provode se kroz sljedeće :

Aktivnost 1013-06- Produženi boravak je 118.984,00

Plaće za 4 zaposlenika na skupini 31 su 117.670,00

Materijalni rashodi (prijevoz zaposlenika) 1.314,00

U 2024. godini imamo 4 skupine a u 2025. i 2026. planiramo povećati još jednu grupu jer su grupe velike

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024	Ciljana vrijednost 2025	Ciljana vrijednost 2026
Broj skupina u produženom boravku	Skupine	Broj	4	4	5	5
Broj učenika u programu produženog boravka	Učenici	Broj	97	97	100	100

Aktivnost 1013-07 Financiranje nabave drugih obrazovnih materijala 36.972,00 .

Grad Zadar osigurava sredstva za radne bilježnice za sve učenike.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	jedinica	Polazna vrijednost 2024	Ciljana vrijednost 2025	Ciljana vrijednost 2026
Broj učenika	Financiranje drugih obrazovnih materijala	Broj	636	670	670

Aktivnost 1013-13

Iz sredstava pomoći na temelju prijenosa sredstava iz sredstava EU i ministarstva izvor 5402 organizirana Školska shema voća i mlijeka u školama

Školska shema voća i mlijeka 6.995,16 eura

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024	Ciljana vrijednost 2025	Ciljana vrijednost 2026
Broj učenika obuhvaćenih Projektom Školska shema	Voće i povrće	Broj učenika	636	670	670	670
Broj učenika obuhvaćenih prehranom u projektu	Mlijeko i mliječni proizvodi	Broj učenika	636	670	670	670

Aktivnost 1013-14 Škola puna mogućnosti 7

Rashodi za zaposlene 160.597,42 eura financiraju se iz tri izvora: Iz izvora 11 financira se 15 % što iznosi 24.809,80 , a od preostalih 85 % 15 % se financira iz izvora 57 u iznosu 20.369,49 a ostatak od 115.427,73 iz izvora 5402.

Sredstva su povećana u odnosu na prošlu godinu zbog povećanja satnice na 5,31 neto, većeg broja zaposlenih i učestalijih bolovanja.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj pomoćnika u nastavi	Pomoćnici u nastavi	Broj	16	16	16	17

Aktivnost 1013-15 Program učenja talijanskog jezika od prvog razreda 18.630,50 eura

Rashodi za 1 zaposlenika na nepuno radno vrijeme 18.192,50 eura

Materijalni rashodi (prijevoz) 438,00 eura

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana Vrijednost 2026.
Broj grupa	Učenici	Broj	8	8	8	8

Aktivnost 1013-16 Program potpore stručnim suradnicima-Logoped 26.347,50 eura

Rashodi za 1 zaposlenika na puno radno vrijeme 26.347,50 eura

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana Vrijednost 2026.
Broj djece	Učenici	Broj -	42 Stanovi i 51 Zadarski otoci	93	93	93

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 2023./2024.
- Školski kurikulum za školsku godinu 2023./2024.

Ravnatelj
Markica Perić, prof.

