

Naziv županije: **SPLITSKO-DALMATINSKA**

Naziv škole: **Osnovna škola Mertojak**

Sjedište adresa: **21000 Split, Doverska 44**

Broj RKP: 13447

Matični broj škole: 3402266 OIB škole: 48863003021

Razina: 31

Šifra dj.:8520

Razdjel:000

KLASA: 400-02/24-01/8

URBROJ: 2181-1-285-01-24-1



Split, 30. rujna 2024.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU TE PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

1.Sažetak djelokruga rada proračunskog korisnika

Osnovna škola „Mertojak“ obavlja javnu djelatnost sukladno Zakonu o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi. U školi se izvodi redovna, 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 2024./2025. Školu pohađa 495 učenika raspoređenih u 27 razrednih odjela i to 12 odjela razredne nastave i 14 odjela predmetne nastave i 1 PRO. Nastava se odvija u petodnevnom radnom tjednu u 2 smjene.

2. Obrazloženje programa rada školske ustanove

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj 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 (Narodne novine, broj 87/08,86/09,92/10,105/10- ispr.,90/11,5/12,16/12,86/12,126/12,94/13,136/14RUSRH,152/14,7/17,68/18,98/19,64/20,151/22)
- Zakon o ustanovama, (NN br. 76/93,29/97,47/99,35/08,127/19,151/22 I 156/23)
- 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 i 126/19,).
- Upute za izradu proračuna Grada Splita za razdoblje 2021-2022
- Godišnji plan i program rada škole, Školski kurikulum Osnovne škole „Mertojak“, 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, obrazovanja i mladih Vertikala usklađivanja ciljeva i programa MZOM-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 te održavanje i obnovu nefinancijske imovine;
- Vlastiti prihodi od iznajmljivanja prostora, od sakupljanja papira, skupina 661, 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 promjene u vezi nastavnog plana i programa.

- Rashodi za plaće u iznosu od	1.723.149,00 €
- Rashodi za udžbenike za učenike	47.000,00 €
- Ostali rashodi za zaposlene: izdaci za regres, božićnicu, dar djeci, otpremnina, pomoći planirani su	377.320,00 €
- Nabavka lektira	800,00 €
- Prehrana učenika	120.000,00 €
Ukupno:	2.268.269,00 €

Prihodi od Grada

- Prihode za financiranje rashoda koji se financiraju prema *opsegu djelatnosti* planirani su prema zadanim kriterijima iz Uputa Grada za predviđeno razdoblje u iznosu od **89.603,00 €**.
- Prihode za *ostale troškove* planirali smo temeljem stvarnog utroška i to: energenti, prijevoz učenika, zdravstveni pregledi zaposlenika, pomoćnici u nastavi VI, prijevoz na poligon, troškovi digitalnog poslovanja u iznosu od **225.774,00 €**.

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:

Klub mladih tehničara OŠ – Cilj aktivnosti kluba mladih tehničara je primjenjivati vještine uporabe (čitanja) i izrade tehničke dokumentacije, kritički prezentirati i argumentirati svoj rad, razvijati kreativnost i inovativnost u osmišljavanju izgleda tehničke tvorevine te razvijanja poduzetničkog načina mišljenja učenika.

Klub mladih tehničara OŠ Mertojak obuhvaća aktivnosti: modelarstvo i maketarstvo, robotika i od nastavne godine 2021./2022. uvod u 3D modeliranje u programskom alatu Tinker CAD.

Aktivnosti se realiziraju kroz školska, županijska i druga natjecanja.

Aktivnosti robotike provodi se Mbot robotima i micro: Bit računalima.

Modelarstvo i maketarstvo sudjeluje na natjecanju mladih tehničara i modelarske lige. Kroz aktivnosti 3D modeliranja i uporabe 3D printera planira se kroz 20-tak sati djeci priuštiti i drugi vid izrada tehničkih tvorevina.

Planirani broj učenika za aktivnosti modelarstvo i maketarstvo te robotiku je 15 učenika po aktivnosti .

Za 3D modeliranje do 15 učenika.

Projekt e-škole – tehničar koji pruža tehničku pomoć oko korištenja mreže i opreme u školi. Zaposlenici su se stručno usavršavali na stručnim aktivnostima i seminarima.

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.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA – OSNOVNA ŠKOLA MERTOJAK

GLAVNI PROGRAM: OSNOVNOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

Cilj Osnovnog školstva je učenicima omogućiti stjecanje temeljnih znanja, vještina, stavova i vrijednosti koje im omogućavaju nastavak obrazovanja. Odgojno obrazovni proces treba omogućiti emocionalni, socijalni, etički, i estetski tjelesni razvoj učenika. Učenici tijekom osnovnog obrazovanja spoznaju i razvijaju svoje potencijale. Razvijati učenicima svijest o nacionalnoj pripadnosti, očuvanju povijesno-kulturne baštine i nacionalnog identiteta. Osposobiti učenike za cjeloživotno učenje.

PROGRAM: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Organiziranje i ostvarivanje djelatnosti osnovnoškolskog odgoja i naobrazbe, unaprjeđenje postojećeg standarda djelatnosti osnovnoškolskog odgoja, te uspostavljanje učinkovitog i ekonomičnog školovanja.

Redovna djelatnost financira se iz primljenih decentraliziranih sredstava od grada Splita.

PROJEKT / AKTIVNOST: REDOVNA PROGRAMSKA DJELATNOST OSNOVNIH ŠKOLA

PLANSKA VRIJEDNOST: 89.603,00 €

OBRAZLOŽENJE: Podrazumijeva planiranje sredstava za tekuće izdatke škole u grupi: službenih putovanja, uredskog materijala, energije, usluge telefona, pošte i prijevoza, komunalnih usluga, računalnih usluga, zdravstvenih usluga, ostalih usluga, ostalih nespomenutih rashoda poslovanja. Sredstva od osnivača raspodijeljena su prema bilančnim pravima prema izračunu broja učenika i razrednih odjeljenja, prema stvarnim troškovima i zdravstvenih pregleda zaposlenika.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2027.)
-----------------------------	-------------------	-----------------	-----------------------------------	-----------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

Sredstva za financiranje redovne programske djelatnosti	Ukupna planirana sredstva koja su potrebna za financiranje redovne programske djelatnosti	%	100	Škola	100	100	100
---	---	---	-----	-------	-----	-----	-----

**PROJEKT / AKTIVNOST: KAPITALNA ULAGANJA U OPREMU
–DECENTRALIZIRANA SREDSTVA**

PLANSKA VRIJEDNOST: 5.400,00 €

OBRAZLOŽENJE: Nabava uredskog namještaja i računalne opreme.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Sredstva za financiranje kapitalnih ulaganja u opremu	Ukupna planirana sredstva koja nam osnivač daje u jednoj godini za kapitalna ulaganja u opremu	%	100	Škola	100	100	100

PROGRAM: ŠIRE JAVNE POTREBE –IZNAD MINIMALNOG STANDARDA

Programom šire javne potrebe u osnovnom školstvu obuhvaćene su i aktivnosti širih javnih potreba koje se financiraju iz sredstava Grada Splita, te ostalih izvora financiranja – prvenstveno sredstava Državnog proračuna, Županijskog proračuna kojima se želi podići kvaliteta osnovnoškolskih programa namijenjena učenicima i roditeljima sukladno iskazanim potrebama i interesima, ali i sveukupnog standarda u osnovnim školama.

PROJEKT / AKTIVNOST: IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI

PLANSKA VRIJEDNOST: 5.962,00 €

OBRAZLOŽENJE: Izvanastavne i izvanškolske aktivnosti obuhvaćaju aktivnosti koje učenicima pružaju znanja iz područja prirodnih, tehničkih i društvenih znanosti te kulture i umjetnosti.

U ovom aktivnost posebno se istječu natjecanje učenika na županijskoj i regionalnoj razini. Ova aktivnost se financira iz sredstava Pomoći (državni i županijski proračun).

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Povećanje broja učenika koji su uključeni u projekt KMT	Učenike se potiče na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti kroz KMT	Broj	10	Škola	28	30	32

PROJEKT / AKTIVNOST: NABAVA UDŽBENIKA I PRIBORA

PLANSKA VRIJEDNOST: 47.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Osiguranje i poboljšanje dostupnosti odgoja i obrazovanja djeci i njihovim roditeljima. Planirana sredstva namijenjena su za kupnju udžbenika i pomoćnih nastavnih pomagala za učenike Škole iz sredstava Grada Splita i Pomoći iz državnog proračuna.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Komplet potrebnih udžbenika po učeniku	Svaki učenik će primiti sve udžbenike na početku školske godine	%	100	Škola	100	100	100

PROJEKT / AKTIVNOST: PROMETNI ODGOJ I SIGURNOST U PROMETU POLIGON

PLANSKA VRIJEDNOST: 450,00 €

OBRAZLOŽENJE: Program prometnog odgoja i sigurnosti u prometu sa ciljem educiranja učenika osnovnih škola za sigurno sudjelovanje u cestovnom prometu, podizanje razine prometne kulture na cestama te prevencije cestovno - prometnih nezgoda.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Broj učenika	Broj učenika koji su uključeni u program P.P.	Broj	180	Škola	180	180	180

PROJEKT / AKTIVNOST: HITNE INTERVENCJE

PLANSKA VRIJEDNOST: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: Ova aktivnost odnosi se na popravak kvarova koji se ne mogu planirati te održavanje sredstava rada i opreme radi osiguranja pretpostavki za redovito funkcioniranje škole. Ova aktivnost financira se iz Općih prihoda i primitaka.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Popravicizamjena stakala	popravci	%	100	Škola	100	100	100

PROJEKT / AKTIVNOST: BLAGO NAŠEG MARJANA

PLANSKA VRIJEDNOST: 400,00 €

OBRAZLOŽENJE: Kroz ovaj program razvijamo ekološku svijest učenika 4. razreda, potičemo ljubav prema prirodi i očuvanju iste. Shvatiti važnost očuvanja kulturne i prirodne baštine Marjana.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Broj učenika	Broj učenika koji su uključeni u program	Broj	54	Škola	54	54	54

PROJEKT / AKTIVNOST: **PROJEKT E ŠKOLE**

PLANSKA VRIJEDNOST: 2.800,00 €

OBRAZLOŽENJE: Grad Split je osigurao sredstva za e-Škole, plaće za stručnjaka za tehničku podršku koji je zadužen za održavanje računalne opreme tijekom provedbe projekta.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Sklopljen ugovor sa stručnjakom za tehničku podršku	Ugovor za podršku u radu s IKT opremom te ugovor o digitalnom uredskom poslovanju	kom	2	Škola – ugovor Karlom Žeravicom, te ugovor s In rebus	2	2	2

PROJEKT / AKTIVNOST: **VLASTITA I NAMJENSKA SREDSTVA OSNOVNIH ŠKOLA**

PLANSKA VRIJEDNOST: 2.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Vlastita i namjenska sredstva osnovnih škola koriste se za financiranje ostalih aktivnosti koje nisu planirane kao posebne aktivnosti kao e-tur.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Prijevoz učenika s teškoćama u razvoju Nabava pomagala i didaktičke opreme za rad s učenicima s teškoćama u razvoju	Didaktička oprema	kom	2	škola	2	2	2

PROJEKT / AKTIVNOST: OSIGURANJE UČENIKA OŠ

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.100,00 €

OBRAZLOŽENJE: Osiguranje djece od posljedica nezgode u školi.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Povećanje broja djece	Povećanje broja djece koja se osiguravaju u slučaju nezgode	Broj	290	Škola	300	320	325

PROJEKT / AKTIVNOST: EU PROJEKT S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE VII

PLANSKA VRIJEDNOST: 299.280,00 €

OBRAZLOŽENJE: Uključenje učenika s teškoćama u razvoju u odgojno obrazovni sustav.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Broj pomoćnika u nastavi	Broj pomoćnika u nastavi za rad s učenicima s teškoćama	Broj	19	Škola	20	20	20

PROJEKT / AKTIVNOST: PREHRANA UČENIKA

PLANSKA VRIJEDNOST: 120.000,00 €

OBRAZLOŽENJE: Svakodnevna podjela obroka za učenike u Školi, ima za cilj ublažavanje najgorih oblika dječjeg siromaštva u Školi kroz pružanje nefinancijske pomoći djeci u siromaštvu ili u riziku od siromaštva i to u obliku osiguravanja redovite prehrane.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Broj učenika	Broj učenika koji su uključeni u program prehrane učenika OŠ	Broj učenika	495	Škola	495	495	495

PROJEKT / AKTIVNOST: NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.080,00 €

OBRAZLOŽENJE: Školska knjižnica kao sastavni dio škole potiče poučavanje i usvajanje novih znanja, stvara naviku i potrebu čitanja kod učenika te osigurava pristup informacijama. Cilj ovog programa je obogaćivanje fundusa školske knjižnice.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
----------------------	------------	----------	----------------------------	----------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

Planirana sredstva za nabavku lektire	Ukupno potrošena na planirana sredstva za nabavku školske lektire	%	100	Škola	100	100	100
---------------------------------------	---	---	-----	-------	-----	-----	-----

PROGRAM: RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Rashodi za zaposlene financiraju se iz sredstava Pomoći iz državnog proračuna.

PROJEKT / AKTIVNOST: RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ

PLANSKA VRIJEDNOST: 2.100.469,00 €

OBRAZLOŽENJE: Rashodi za zaposlene financiraju se iz sredstava Pomoći iz državnog proračuna, a odnose se najvećim dijelom na plaće i ostale rashode za zaposlene (jubilarne nagrade, otpremnine, darove, regres za godišnji odmor), rashode za troškove prijevoza na posao i s posla i za kvotu za nezapošljavanje invalidnih osoba.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost (2024.)	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)	Ciljana vrijednost (2027.)
Pedagoški standard	Usklađenost sa pedagoškim standardima	%	100	Škola	100	100	100

Voditeljica računovodstva, Kristina Kačić Barišić

Ravnateljica, Ines Budić

