|  |  |
| --- | --- |
| **OSNOVNA ŠKOLA KAMEN-ŠINE SPLIT** Gospe od Karmela 1, 21000 Split KLASA: «CasesClassificationCode» URBROJ: «RegistrationNumber»  | «Image:QRcode» |

**RKP: 13543**

**OIB: 18770285511**

**Split, 20. ožujak 2024.**

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA 2023. PRORAČUNSKOG KORISNIKA – OSNOVNA ŠKOLA KAMEN ŠINE**

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA 2023. PRORAČUNSKOG KORISNIKA – OSNOVNA ŠKOLA KAMEN ŠINE**

Prihodi i primici Osnovne škole Kamen-Šine za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.826.935,00 EUR, a ostvareni su u iznosu od 1.920.636,15 EUR, što je ostvarenje od 105,13%.

Ukupni rashodi i izdaci za 2023.godinu iznose 1.906.734,54 EUR, što je za 4,37 % više od planiranih rashoda i izdataka koji su iznosili 1.826.935,00 EUR.

Osnovna Škola Kamen Šine na dan 31.12.2023. ostvarila je višak prihoda i primitaka u iznosu od 13.901,61 EUR. Rekapitulacija viška prihoda i primitaka po izvorima financiranja prikazana je u tablici. Višak prihoda i primitaka iz 2023. godine prenosi se za financiranje rashoda poslovanja i nabavu nefinancijske imovine u sljedeću godinu. Manjak prihoda i primitaka iz izvora Grad Split pokrit će se u sljedećoj izvještajnoj godini.



**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA 2023. PRORAČUNSKOG KORISNIKA – OSNOVNA ŠKOLA KAMEN ŠINE**

**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 cijelo životno učenje.

**PROGRAM: DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE - MINIMALNI FINANCIJSKI STANDARD**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Organiziranje i ostvarivanje djelatnosti osnovno školskog odgoja i naobrazbe, unaprjeđenje postojećeg standarda djelatnosti osnovno školskog 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: 116.652,48 €

REALIZACIJA: 111.052,48 €

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 prijevoza učenika i zdravstvenih pregleda zaposlenika.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Organiziranje i ostvarivanje djelatnosti osnovno školskog odgoja i naobrazbe, unaprjeđenje postojećeg standardadjelatnosti osnovno školskog odgoja, te uspostavljanje učinkovitog i ekonomičnog školovanja.  | Izvršenje financijskog plana za 2023. | 116.652,48 € | 111.052,48 € |
| Osiguranje kvalitetnog odgojnoobrazovnog kadra i suradnjeključnih aktera; | Stručno usavršavanje nastavnog kadra. | 84 | 84 |
|  |  |  |  |

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

PLANSKA VRIJEDNOST: 5.600,00 €

REALIZACIJA: 5.600,00 €

OBRAZLOŽENJE: Nabava računalne opreme i uredskog namještaja.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Ulaganje u opremu  | Prijenosno računalo  | 1 | 1 |
| Opremanje sobe za psihologicu  | Namještaj  | 1 | 1 |
| Opremanje glazbene učionice  | Glazbena oprema  | 1 | 1 |

**PROGRAM: ŠIRE JAVNE POTREBE –IZNAD MINIMALNOG STANDARDA**

Programom šire javne potrebe u osnovnom školstvu za 2023. godinu 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: **SUFINANCIRANJE PRODUŽENOG BORAVKA I CJELODNEVNE NASTAVE**

PLANSKA VRIJEDNOST: 188.576,00 €

REALIZACIJA: 97.919,00 €

OBRAZLOŽENJE: Produženi boravak je poseban oblik odgojno obrazovnog rada koji se organizira za učenike izvan redovite nastave. Rad u produženom boravku sastoji se od tri segmenta: učenje, ponavljanje i uvježbavanje sadržaja iz redovite nastave.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Povećanje broja učenika koji koriste uslugu produženog boravka | učenici  | 65 | 65 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

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

PLANSKA VRIJEDNOST: 5.128,00 €

REALIZACIJA: 6.556,81 €

OBRAZLOŽENJE: Izvannastavne 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 robotičari s nagradama na regionalnim i državnim natjecanjima.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Natjecanja učenika | Učenici | 70 | 70 |
| Inovacije | Mladi robotičari | 1 | 1 |
|  |  |  |  |

PROJEKT / AKTIVNOST: **NABAVA UDŽBENIKA I PRIBORA**

PLANSKA VRIJEDNOST: 62.874,00 €

REALIZACIJA: 64.313,17 €

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Osiguranje ipoboljšanje dostupnostiodgoja i obrazovanja djeci injihovim roditeljima | Osiguravanje besplatnihudžbenika za sve učenike škole. | 552 | 552 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

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

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.062,00 €

REALIZACIJA: 965,00 €

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Sigurnost u prometu | Učenici  | 120 | 120 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

PROJEKT / AKTIVNOST: **DIOKLECIANOVA ŠKRINJICA**

PLANSKA VRIJEDNOST: 265,00 €

REALIZACIJA: 0,00 €

OBRAZLOŽENJE: Cilj projekta je upoznati učenike 3. razreda osnovnih škola s izgradnjom Dioklecijanove palače, mijenjanjem iste kroz povijest te ukazati na njenu važnost kako za hrvatsku tako i svjetsku kulturnu baštinu. Ova aktivnost nije realizirana u 2023. godini.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

PROJEKT / AKTIVNOST: **PROJEKAT E ŠKOLE**

PLANSKA VRIJEDNOST: 500,00 €

REALIZACIJA: **462,87** €

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Održavanje računalne mreže škole | Suradnik | 1 | 1 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

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

PLANSKA VRIJEDNOST: 13.845,00 €

REALIZACIJA: 14.644,87 €

OBRAZLOŽENJE: Vlastita i namjenska sredstva osnovnih škola koriste se za sufinanciranje programa produženog boravka i cjelodnevne nastave, popravke koji se nisu mogli planirati (tzv. „hitne intervencije“), opremanje osnovnih škola potrebnom opremom, izvannastavne i izvanškolske aktivnosti te nabavku obveznih lektirnih naslova.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Nabava opreme  | Projektor  | 1 | 1 |
| Nabava lektirnih naslova  | Lektirni naslovi  | 20 | 20  |
| Oprema za izvannastavne aktivnosti  | Roboti  | 1 | 1 |

PROJEKT / AKTIVNOST: **OSIGURANJE UČENIKA OŠ**

PLANSKA VRIJEDNOST: 4.910,00 €

REALIZACIJA: 78,80 €

OBRAZLOŽENJE: Osiguranje djece od posljedica nezgode u školi.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Osiguranje djece  | Polica osiguranja  | 1 | 1 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**PROJEKT / AKTIVNOST: ODRŽAVANJE OBJEKATA OŠ**

PLANSKA VRIJEDNOST: 5.200,00 €

REALIZACIJA: 5.200,00 €

OBRAZLOŽENJE: U okviru aktivnosti održavanje objekata OŠ dio ulaganja odnosi se na radove sanacija školskih prostora.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Održavanje objekata  | Izrada ograde  | 1 | 1 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

PROJEKT / AKTIVNOST: **EU PROJEKT S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 5**

PLANSKA VRIJEDNOST: 42.887,00 €

REALIZACIJA: 42.886,03 €

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

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Osiguran rad pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama u razvoju u odgojno –obrazovnom procesu. | Broj djece s poteškoćama u razvojuuključene u sustav osnovnoškolskogobrazovanja | 9 | 9 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

PROJEKT / AKTIVNOST: **PREHRANA UČENIKA**

PLANSKA VRIJEDNOST: 120.535,00 €

REALIZACIJA: 116.982,55 €

OBRAZLOŽENJE: Svakodnevna podjela obroka za 552 učenika 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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Besplatan jedan obrok | Učenici  | 552 | 552 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

PROJEKT / AKTIVNOST: **EU PROJEKT S POMOĆNIKOM MOGU BOLJE 6**

PLANSKA VRIJEDNOST: **32.145,00** €

REALIZACIJA: **31.791,12** €

OBRAZLOŽENJE: Cilj ovog projekta uključenje učenika s teškoćama u razvoju u odgojno obrazovni sustav.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Osiguran rad pomoćnika u nastavi učenicima s teškoćama u razvoju u odgojno –obrazovnom procesu. | Broj djece s poteškoćama u razvojuuključene u sustav osnovnoškolskogobrazovanja | 9 | 9 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**PROGRAM: KAPITALNA UGALANJA NA OBJETIMA OŠ**

CILJEVI PROVEDBE PROGRAMA: Cilj ove aktivnosti je opremanje Škole potrebnom opremom (nastavnim pomagalima, namještajem za učionice i kabinete, školskim pločama, opremom za nastavu tjelesne i zdravstvene kulture, namještajem za školsku knjižnicu, opremom za klimatizaciju školskog prostora i sl.) prema njenim potrebama.

PROJEKT / AKTIVNOST: **KUPNJA OPREME ZA OSNOVNE ŠKOLE**

PLANSKA VRIJEDNOST: 27.697,00 €

REALIZACIJA: 27.696,17 €

OBRAZLOŽENJE: Planiranim sredstvima kupljena je oprema za kuhinja Škole. Uvođenjem prehrane učenika, Škola je imala potrebu za kupnju dodatne opreme kako bi se mogla realizirati aktivnost prehrana učenika.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
|  Oprema za kuhinju  | Uređaji, oprema i strojevi |  5 |  5 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

PROJEKT / AKTIVNOST: **NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE**

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.120,00 €

REALIZACIJA: 1.120,00 €

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
|  Obogaćivanja fundusa školske knjižnice |  Obvezni lektirni naslovi |  110 |  110 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**PROGRAM: RASHODI ZA ZAPOSLENEU OŠ**

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

PROJEKT / AKTIVNOST: **RASHODI ZA ZAPOSLENE U OŠ**

PLANSKA VRIJEDNOST: **1.204.186,00** €

REALIZACIJA: **1.379.465,67** €

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Redovna isplata plaća i drugihmaterijalnih prava za zaposlene u školi. | Zaposlenici  | 70 | 70 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |