**Naziv županije: SPLITSKO-DALMATINSKA**

**Naziv škole: Osnovna škola Mertojak**

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

**Broj RKP: 13447**

**Matični broj škole: 3402266 OIB škole: 48863003021**

**Razina: 31**

**Šifra dj.:8520**

**Razdjel:000**

**Klasa: 400-02/24-01/1-1**

**Urbroj: 2181-1-285-01-24-1**

**Split, 14. veljača 2024.**

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

Prihodi i primici Osnovne škole Mertojak za 2023. godinu planirani su u iznosu od 1.856.043,00 EUR, a ostvareni su u iznosu od 1.908.868,62 EUR, što je ostvarenje od 117,98 %.

Ukupni rashodi i izdaci za 2023.godinu iznose 1.931.133,13 EUR, što je za 4,05 % više od planiranih rashoda i izdataka koji su iznosili 1.856.043,00 EUR.

Osnovna Škola Mertojak na dan 31.12.2023. ostvarila je manjak prihoda i primitaka u iznosu od 22.264,51 EUR. Rekapitulacija manjka prihoda i primitaka po izvorima financiranja prikazana je u tablici.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | | |  |  |  |  |  |  | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |
|  | **2023.godina** | **VLASTITI PRIHODI** | **PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **POMOĆI PK** |  | **GRAD** | **ŽUPANIJSKI PRORAČUN** | **DONACIJE PK** | **EU SREDSTVA** | **Ukupno tekuća godina** |
|  | **3.2.1** | **4.8.1.** | 5.4.1. |  | **1.1.1.+1.2.1** | **5.3.1.** | **6.2.1.** | **5.1.1.** |  |
| 1 | *Ostvarenje prihoda* | 0,01 | 1.897,84 | 1.670.911,1 |  | 226.329,92 | 910,00 | 6168,66 | 0,00 | 1.908.868,62 |
| 2 | *Ostvarenje rashoda* | 4.458,30 | 834,92 | 1.656.419,9 |  | 225.300,00 | 4318,13 | 6168,66 | 8297,80 | 1.931.133,13 |
| 3(1-2) | ***Rezultat tekuće godine*** | -4458,29 | 1062,92 | 14.491,20 |  | 1.029,92 | -3408,13 | 0,00 | -8297,80 | -22-264,51 |

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVRŠENJA FINANCIJSKOG PLANA 2023. 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 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: 85.362 €

REALIZACIJA: 85.351,25 €

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Organiziranje i ostvarivanje djelatnosti osnovno školskog odgoja i naobrazbe, unaprjeđenje postojećeg standarda  djelatnosti osnovno školskog odgoja, te uspostavljanje učinkovitog i ekonomičnog školovanja. | Izvršenje financijskog plana za 2023. | 85.362 € | 85.351,25 € |
| Osiguranje  kvalitetnog odgojno  obrazovnog kadra i suradnje  ključnih aktera; | Stručno usavršavanje nastavnog kadra. | 30 | 30 |

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

PLANSKA VRIJEDNOST: 6.000,00 €

REALIZACIJA: 5.976,66 €

OBRAZLOŽENJE: Nabava uredskog namještaja i opreme za grijanje i ventilaciju.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Opremanje učionica | Namještaj | 1 | 1 |
| Opremanje čajne kuhinje | Strojevi | 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: **IZVANNASTAVNE I IZVANŠKOLSKE AKTIVNOSTI**

PLANSKA VRIJEDNOST: 45.013,00 €

REALIZACIJA: 11.380,78 €

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

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Natjecanja učenika | Učenici | 80 | 80 |
| Besplatne menstrualne higijenske potrepštine | Učenice | 100 | 100 |

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

PLANSKA VRIJEDNOST: 33.017,00 €

REALIZACIJA: 33.184,38 €

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 i  poboljšanje dostupnosti  odgoja i obrazovanja djeci i  njihovim roditeljima | Osiguravanje besplatnih  udžbenika za sve učenike škole. | 100 | 100 |

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

PLANSKA VRIJEDNOST: 480,00 €

REALIZACIJA: 400,00 €

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 | 100 | 95 |

PROJEKT / AKTIVNOST: **HITNE INTERVENCJE**

PLANSKA VRIJEDNOST: 0,00 €

REALIZACIJA: 99,60 €

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Popravci – zamjena stakla | Popravci | 1 | 1 |

PROJEKT / AKTIVNOST: **PROJEKT E ŠKOLE**

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.620,00 €

REALIZACIJA: 1.544,73 €

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: 8.454,00 €

REALIZACIJA: 5.016,17 €

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

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Prijevoz učenika s teškoćama u razvoju | Izvršenje financijskog plana za 2023. | 8.454,00 € | 5.016,17 € |
| Nabava pomagala i didaktičke opreme za rad s učenicima s teškoćama u razvoju | Didaktička oprema | 1 | 1 |

PROJEKT / AKTIVNOST: **OSIGURANJE UČENIKA OŠ**

PLANSKA VRIJEDNOST: 1.100,00 €

REALIZACIJA: 1.100,00 €

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: 2.963,00 €

REALIZACIJA: 2.962,50 €

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 | Sanacija | 1 | 1 |

PROJEKT / AKTIVNOST: **EU PROJEKT**

PLANSKA VRIJEDNOST: **25.300,00** €

REALIZACIJA: **8.297,80**  €

OBRAZLOŽENJE: Aktivnost učenja, podučavanja i osposobljavanja učitelja. U 2023. godini kroz ovu aktivnost učitelji OŠ Mertojak su posjetili Španjolsku.

POKAZATELJ REZULTATA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Putovanje u Španjolsku | Učitelji | 7 | 7 |

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

PLANSKA VRIJEDNOST: 44.225,00 €

REALIZACIJA: 43.223,50 €

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 razvoju  uključene u sustav osnovnoškolskog  obrazovanja | 17 | 17 |

PROJEKT / AKTIVNOST: **PREHRANA UČENIKA**

PLANSKA VRIJEDNOST: 104.000,00 €

REALIZACIJA: 104.024,90 €

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pokazatelj rezultata | Definicija pokazatelja | Planska vrijednost 2023. | Realizacija 2023 |
| Besplatan jedan obrok | Učenici | 100 | 100 |

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

PLANSKA VRIJEDNOST: **55.000,00** €

REALIZACIJA: **57.916,03**  €

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 razvoju  uključene u sustav osnovnoškolskog  obrazovanja | 16 | 16 |

**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: 6.570,00 €

REALIZACIJA: 17.026,19 €

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 | 4 | 4 |

PROJEKT / AKTIVNOST: **NABAVKA ŠKOLSKE LEKTIRE**

PLANSKA VRIJEDNOST: 2.000,00 €

REALIZACIJA: 12.457,30 €

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 | Obvezna lektira | 110 | 110 |

**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 1.382.989,00 €

REALIZACIJA: 1.526.082,57 €

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 drugih  materijalnih prava za zaposlene u školi. | Zaposlenici | 80 | 80 |

Voditeljica računovodstva, Kristina Kačić Barišić

Ravnateljica, Ines Budić